

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Annetused ja toetused	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Muud kulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

SA NARVA SADAM on asunud 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.

Juhatuses üks liige, aruandeaastal juhatuse liikme tasu arvestatud ei ole. Nõukogu liikmetele tasu makstud ei ole.

	2011	2011
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,6	1,1
Omakapitali osatähtsus kogukapitalis	37%	9%
ROE	88%	989%

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)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 848	3 240	2
Nõuded ja ettemaksed	0	1 576	3,4
Kokku käibevara	9 848	4 816	
Kokku varad	9 848	4 816	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6 165	4 391	5
Kokku lühiajalised kohustused	6 165	4 391	
Kokku kohustused	6 165	4 391	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	639	639	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-214	-4 416	
Aruandeaasta tulem	3 258	4 202	
Kokku netovara	3 683	425	
Kokku kohustused ja netovara	9 848	4 816	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	844	19 134	6
Muud tulud	10 397	4 936	7
Kokku tulud	11 241	24 070	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-7 846	-4 435	8
Tööjõukulud	0	-15 300	9
Muud kulud	-141	-147	10
Kokku kulud	-7 987	-19 882	
Põhitegevuse tulem	3 254	4 188	
Finantstulud ja -kulud	4	14	
Aruandeaasta tulem	3 258	4 202	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	3 254	4 188
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 576	234
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 774	-1 447
Laekunud intressid	4	14
Kokku rahavood põhitegevusest	6 608	2 989
Kokku rahavood	6 608	2 989
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 240	251
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 608	2 989
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 848	3 240

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	639	-4 416	-3 777
Aruandeaasta tulem	0	4 202	4 202
31.12.2011	639	-214	425
Aruandeaasta tulem	0	3 258	3 258
31.12.2012	639	3 044	3 683

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Narva Sadam SA 2012. 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

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 kaasnevaid tingimusi ja kavatseb neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse tulemiaruanDES tuluna.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	2	2
Arvelduskontod	9 846	3 238
Kokku raha	9 848	3 240

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 576	1 576		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 576	1 576		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	0	0	598
Sotsiaalmaks	0	0	0	949
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	29
Ettemaksukonto jääk	0		1 576	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	0	1 576	1 576

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 209	1 209		
Võlad töövõtjatele	2 550	2 550		
Muud võlad	2 406	2 406		
Kokku võlad ja ettemaksed	6 165	6 165		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	225	225		
Võlad töövõtjatele	2 550	2 550		
Maksuvõlad	1 576	1 576		
Muud võlad	40	40		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 391	4 391		

Lisa 6 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2012	2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	844	19 134
Kokku annetused ja toetused	844	19 134

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2012	2011
Rendi- ja üüritulu	10 397	4 936
Kokku muud tulud	10 397	4 936

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	5 713	2 189
Elektrienergia	5 713	2 189
Mitmesugused bürookulud	2 133	1 862
Muud	0	384
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 846	4 435

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	0	11 504
Sotsiaalmaksud	0	3 796
Kokku tööjõukulud	0	15 300
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 10 Muud kulud

(eurodes)

	2012	2011
Tagastamisel mittekuuluv käibemaks	141	147
Kokku muud kulud	141	147

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	0	11 504

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.03.2013

Sihtasutus Narva Sadam (registrikood: 90003692) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI NIKITIN	Juhatuse liige	31.03.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sihtasutus Narva Sadam juhatusele

Oleme auditeerinud Sihtasutus Narva Sadam raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, tulemiaruanne, netovara muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 11.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Sihtasutus Narva Sadam finantsseisundit seisuga 31.12.2012 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 342

Tallinn, Mustamäe tee 60

19.04.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Sihtasutus Narva Sadam (registrikood: 90003692) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE OLANDER	Vandeaudiitor	19.04.2013

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