

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

nimi: Mittetulundusühing Neeme Sadam

registrikood: 80152876

aadress: Neeme Sadam

küla: Neeme küla

vald: Jõelähtme vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74203

telefon: +372 53328960

e-posti aadress: neemesadam@gmail.com, reimo@woodman.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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

MTÜ Neeme sadam on asutatud 2005. aastal. Aruandeaasta on organisatsioonile kaheksandaks tegevusaastaks.

Mittetulundusühingu Neeme Sadam peamiseks tegevusalaks on on Neeme sadama haldamine ja välja arendamine, sadamas opereerimine, spordi- ja meretarvete välja rentimine, majutuse ja toitlustuse pakkumine, ürituste korraldamine ja muude tema liikmete ühiste huvidega kooskõlas olevate tegevuste korraldamine.

2006. aastal sõlmiti Neeme Sadama ja EAS-i vahel toetusleping, tänu millele osutus võimalikuks tellida sadama taastamiseks vajalikud uuringud ning ehituse põhiprojekt.

Kajastatav aruandeperiood on 01.01.2012.a. - 31.12.2012.a.

MTÜ tulud koosnesid 2012. aastal liikmemaksudest 18 000 eurot ja sadamateenuste osutamisest 1 100 eurot.

2012. aastal olulisi arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud ja neid ei planeerita ka järgnevas majandusaastaks.

2013. aastal on kavas jätkata samal tegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	18 812	442	
Nõuded ja ettemaksed	13 956	14 494	2
Kokku käibevara	32 768	14 936	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	8 253	8 253	4
Kokku põhivara	8 253	8 253	
Kokku varad	41 021	23 189	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	13 525	13 525	5
Võlad ja ettemaksed	4 696	3 897	6
Kokku lühiajalised kohustused	18 221	17 422	
Kokku kohustused	18 221	17 422	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	26	26	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 741	-10 177	
Aruandeaasta tulem	17 033	15 918	
Kokku netovara	22 800	5 767	
Kokku kohustused ja netovara	41 021	23 189	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	18 000	19 133	
Muud tulud	1 100	0	
Kokku tulud	19 100	19 133	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-1 268	-1 209	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-307	
Kokku kulud	-1 268	-1 516	
Põhitegevuse tulem	17 832	17 617	
Finantstulud ja -kulud	-799	-1 699	8
Aruandeaasta tulem	17 033	15 918	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	17 832	17 617	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	307	
Kokku korrigeerimised	0	307	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	538	2 225	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	-2 255	
Kokku rahavood põhitegevusest	18 370	17 894	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	0	1	8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	1	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	797	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-16 438	
Makstud intressid	0	-2 760	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-18 401	
Kokku rahavood	18 370	-506	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	442	948	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	18 370	-506	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 812	442	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2010	26	-10 177	-10 151
Aruandeaasta tulem	0	15 918	15 918
31.12.2011	26	5 741	5 767
Aruandeaasta tulem	0	17 033	17 033
31.12.2012	26	22 774	22 800

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Neeme Sadam 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3 196 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 3 196 eurot kantakse soetamise hetkel kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektid tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, 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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Seotud osapooled

Ühing loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele. Seotud osapooled on:

- MTÜ tegevjuht, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukordadele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil- äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarede ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2012 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	5 623	5 623			
Ostjate laekumata arved	5 623	5 623			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 644	1 644			3
Ettemaksed	38	38			
Muud makstud ettemaksed	38	38			
Muud nõuded	6 651	6 651			
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 956	13 956			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	5 623	5 623			
Ostjate laekumata arved	5 623	5 623			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 664	1 664			3
Ettemaksed	38	38			
Muud makstud ettemaksed	38	38			
Muud nõuded	7 169	7 169			
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 494	14 494			

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Ettemaks	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	1 644	1 664
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 644	1 664

Lisa 2.

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	1 535	1 535	8 253	8 253	9 788
Akumuleeritud kulum	-1 228	-1 228	0	0	-1 228
Jääkmaksumus	307	307	8 253	8 253	8 560
Amortisatsioonikulu	-307	-307	0	0	-307
31.12.2011					
Soetusmaksumus	1 535	1 535	8 253	8 253	9 788
Akumuleeritud kulum	-1 535	-1 535	0	0	-1 535
Jääkmaksumus	0	0	8 253	8 253	8 253
31.12.2012					
Soetusmaksumus	1 535	1 535	8 253	8 253	9 788
Akumuleeritud kulum	-1 535	-1 535	0	0	-1 535
Jääkmaksumus	0	0	8 253	8 253	8 253

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen eraisikult	264	264			0%	EUR	2013
Laen juriidiliselt isikult	13 261	13 261			6%	EUR	2013
Lühiajalised laenud kokku	13 525	13 525					
Laenukohustused kokku	13 525	13 525					

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen eraisikult	264	264			0%	EUR	2012
Laen juriidiliselt isikult	13 261	13 261			6%	EUR	2012
Lühiajalised laenud kokku	13 525	13 525					
Laenukohustused kokku	13 525	13 525					

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	4 696	4 696		
Intressivõlad	4 696	4 696		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 696	4 696		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	3 897	3 897		
Intressivõlad	3 897	3 897		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 897	3 897		

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

MTÜ Neeme Sadam 2012. ja 2011.a. töötajaid ei olnud ja töötasu ei arvestatud.

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	0	1
Intressikulud	-799	-1 700
Intressikulu laenudelt	-799	-1 700
Kokku finantstulud ja -kulud	-799	-1 699

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2012	31.12.2011
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	11

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	264	264

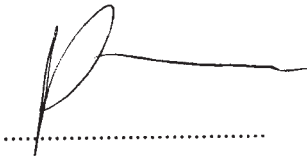
Liikmemakse laekus 2012.a. 18 000 eurot ja 2011.a. 18 174 eurot.

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole tehtud olulisi soodustusi ega antud hüvesid, samuti ei ole ettenähtud soodustusi ega väljamakseid ametist lahkumisel.

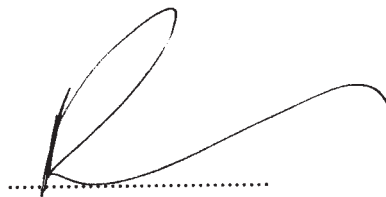
Juhatuses allkirjad 2012.a. aasta majandusaasta aruandele

Neeme Sadam MTÜ juhatus on koostanud 2012. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande. Majandusaasta aruanne on kinnitatud 27. juunil 2013.a

Juhatus:



Oleg Rybakov



Reimo Toom

Volitus

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53328960
E-posti aadress	reimo@woodman.ee
E-posti aadress	neemesadam@gmail.com