

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

sihtasutuse nimi: Sihtasutus Narva Sadam

registrikood: 90003692

tänavatalu 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	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Annetused ja toetused	9
Lisa 6 Muud tulud	9
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Muud kulud	10
Aruande allkirjad	11
Vandeaudiitori aruanne	12

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.

2014. aasta jooksul on teostatud järgmised tegevused:

- On tehtud kindlaks Jõesadama ja Kulgu sadama nimetused riiklikus kohanimeregistris ning valmistatud taotlused sadamate registreerimiseks Veeteede Ameti sadamaregistris. On tasutud sadamate registreerimise riigilõivud. 2015. aasta eelarves on kajastatud kahe tegutseva väikesadama toimingud.
- 2014. a toimusid kohtumised potentsiaalsete soovijatega Soomest ja Eestist, et kasutada jõesadamat väikelaevade sildumiseks ja laevakruisil kasutada veeturismi marsruutide lähtepunktina kindla tunniplaani järgi (väljatöötatud programmi Narva River Water Routes raames). Kuid kohtumised ei andnud positiivset tulemust. Vastavalt antud teenuse planeeritavale kasumlikkusele, SA Narva Sadam poolt tasuta pakutavatele sadama teenustele alperioodil, Narva Linnavalitsuse poolt pakutavale reklaamile loobusid mõlemad ettevõtjad laevakruisi teenuse ellu viimast vähemalt 2014. aastal, kuna puudub antud valdkonnas riigipoolne toetus.
- Ida-Virumaa sadamate edendamise raames (Narva, Narva-jõesuu, Toila ja Sillamäe) toimus Ida-Viru maavanema algatusel Saaremaale reis, et külastada kaht laevaehitusfirma ning jagada antud valdkonnas kohaliku omavalitsuse kogemusi. Planeeritakse Ida-virumaa ühtset sadamavõrgustikku välja töötada, et sadamaid edendada ja projekti ette valmistada fondidesse esitamiseks 60-80 inimesele mõeldud laeva ostmise eesmärgiga, mis osutaks Narva - Narva-jõesuu – Toila – Sillamäe vahelised reisirid ning suudaks end turundada ning meelitada piirkonda täiendavaid investeeringuid.
- Suvel on Jõesadam nii Narva linna elanikele kui ka linna külalistele vabaaja veetmise ala. Jõesadamas tegutseb Ro-Ro kunstiklubi, kus saab süüa lõunat, nautida head vaadet ja veeta aega mõnusa muusikaga. Ro-Ro kunstiklubi rendib SA Narva Sadamalt ruumid. Sõlmitud lepingu alusel peab rendilevõtja ruumid kütma enda kulul. Praegu uuritakse 8. Boksi rekonstrueerimise võimalused, et vastu võtta rohkem külalisi jahedal ilmal.

Juhatuses üks liige, aruandeaastal juhatuse liikme tasu arvestatud ei ole, välja makstud on eelmiste perioodide palgavõlg. Nõukogu liikmetele tasu makstud ei ole.

	2014	2013
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	7,37	2,9
Omakapitali osatähtsus kogukapitalis	86%	66%
ROE	50%	44%

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)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 711	6 461	
Nõuded ja ettemaksed	2 555	3 550	2
Kokku käibevara	15 266	10 011	
Kokku varad	15 266	10 011	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 071	3 420	4
Kokku lühiajalised kohustused	2 071	3 420	
Kokku kohustused	2 071	3 420	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	639	639	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 952	3 044	
Aruandeaasta tulem	6 604	2 908	
Kokku netovara	13 195	6 591	
Kokku kohustused ja netovara	15 266	10 011	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	3 522	0	5
Muud tulud	13 881	10 833	6
Kokku tulud	17 403	10 833	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-10 209	-7 750	7
Muud kulud	-590	-175	8
Kokku kulud	-10 799	-7 925	
Põhitegevuse tulem	6 604	2 908	
Aruandeaasta tulem	6 604	2 908	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	6 604	2 908
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	995	-3 550
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 349	-2 745
Kokku rahavood põhitegevusest	6 250	-3 387
Kokku rahavood	6 250	-3 387
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 461	9 848
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 250	-3 387
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 711	6 461

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2012	639	3 044	3 683
Aruandeaasta tulem	0	2 908	2 908
31.12.2013	639	5 952	6 591
Aruandeaasta tulem	0	6 604	6 604
31.12.2014	639	12 556	13 195

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Narva Sadam SA 2014. 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.

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)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 555	1 555	
Ostjatelt laekumata arved	1 555	1 555	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 000	1 000	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 555	2 555	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 550	3 550	
Ostjatelt laekumata arved	3 550	3 550	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 550	3 550	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

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

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	915	915	
Võlad töövõtjatele	156	156	
Maksuvõlad	1 000	1 000	3
Kokku võlad ja ettemaksed	2 071	2 071	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	870	870	
Võlad töövõtjatele	2 550	2 550	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 420	3 420	

Lisa 5 Annetused ja toetused (eurodes)

	2014	2013
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 522	0
Kokku annetused ja toetused	3 522	0

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2014	2013
Rahaline annetus	3 522	0
Kokku annetused ja toetused	3 522	0

Lisa 6 Muud tulud (eurodes)

	2014	2013
Rendi- ja üüritulu	13 881	10 833
Kokku muud tulud	13 881	10 833

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Energia	7 550	6 290
Elektrienergia	7 550	6 290
Mitmesugused bürookulud	2 659	1 460
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 209	7 750

Lisa 8 Muud kulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	117	68
Tagastamisel mittekuuluv käibemaks	217	107
Muud	256	0
Kokku muud kulud	590	175

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.02.2015

Sihtasutus Narva Sadam (registrikood: 90003692) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI NIKITIN	Juhatuse liige	06.04.2015
Resolutsioon:	Kinnitan, et esitatud andmed on õiged.	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sihtasutus Narva Sadam juhatusele

Oleme üle vaadanud Sihtasutus Narva Sadam raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2014, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud tulemiruannet, netovara muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisa- ja lisandusi. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4-10.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne 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 ülevaatusseaduse nõuete ja 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 käigus ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Sihtasutus Narva Sadam finantsseisundit seisuga 31.12.2014 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

13.04.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

Sihtasutus Narva Sadam (registrikood: 90003692) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE OLANDER	Vandeaudiitor	13.04.2015

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