

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

sihtasutuse nimi: Sihtasutus Tapurla Sadam

registrikood: 90009097

küla: Tapurla küla

vald: Kuusalu vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74704

telefon: +372 6061990

faks: +372 6061995

e-posti aadress: rannasadam@gmail.com

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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Annetused ja toetused	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13
Vandeaudiitori aruanne	14

Tegevusaruanne

Sihtasutus Tapurla Sadam on asutatud 27.02.2006 a.

Sihtasutuse tegevuse eesmärgiks on Tapurla sadamavarade valitsemine ja haldamine, sadamas traditsioonilise kalanduse jätkamine, mereturismi arendamine, merekultuuri ja merehariduse propageerimine, merekultuuri rakendamine noorte kasvatustöös.

Nüüd on vaja jätkata sadamahoone renoveerimisega. 2016. aastal tahame alustada projekteerimistegevusega, mis peaks valmima 2018 alguseks.

Sihtasutuse juhtorganid on juhatus ja nõukogu. Nõukogu korralised koosolekud on toimunud aruandeaastal 2 korral, mille kohta on vormistatud protokollid. Nõukogu juhatuse liikmete töötasu ei arvestatud aruandeperioodil. Sihtasutuse juhatus on 2 liikmeline, töölepinguga töötajaid ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	130	154	2
Nõuded ja ettemaksed	1 009	1 009	3
Kokku käibevara	1 139	1 163	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	560 707	370 762	4
Kokku põhivara	560 707	370 762	
Kokku varad	561 846	371 925	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	58 390	55 500	5
Kokku lühiajalised kohustused	58 390	55 500	
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	444 394	223 690	7
Kokku pikaajalised kohustused	444 394	223 690	
Kokku kohustused	502 784	279 190	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	63 912	63 912	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	28 823	40 110	
Aruandeaasta tulem	-33 673	-11 287	
Kokku netovara	59 062	92 735	
Kokku kohustused ja netovara	561 846	371 925	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	40	5 000	8
Muud tulud	450	0	
Kokku tulud	490	5 000	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-1 323	-3 923	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-30 759	-12 367	
Kokku kulud	-32 082	-16 290	
Põhitegevuse tulem	-31 592	-11 290	
Intressikulud	-1 482	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-599	3	
Aruandeaasta tulem	-33 673	-11 287	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	0	91	
Laekunud annetused ja toetused	40	0	
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	450	0	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-963	12 800	
Makstud intressid	-1 482	0	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	220 704	80 024	
Kokku rahavood põhitegevusest	218 749	92 915	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-220 704	-92 847	
Laekunud intressid	0	3	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-220 704	-92 844	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 530	0	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-599	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 931	0	
Kokku rahavood	-24	71	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	154	83	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-24	71	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	130	154	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	63 912	40 110	104 022
Aruandeaasta tulem		-11 287	-11 287
31.12.2014	63 912	28 823	92 735
Aruandeaasta tulem		-33 673	-33 673
31.12.2015	63 912	-4 850	59 062

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded on esitatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamistoimkonna juhendid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest kuludest. Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil. Ehitiste amortisatsiooninorm on 3,6% aastat.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Tulud

Tulud ja sihtfinantseerimine

Tulud majandustegevusest kajastatakse tekkepõhiselt. Sihtfinantseerimine kajastatakse brutomeetodil. Vastavalt sellele meetodile sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses (tasuta saadud vara soetusmaksumus on tema õiglane väärtus) ja kajastatakse vastavalt juhendile RTJ 5.

Seotud osapooled

Seotud osapooltega tehinguid ei ole tehtud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha kassas	104	104
Arvelduskontod	26	50
Kokku raha	130	154

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 009	1 009
Ostjatelt laekumata arved	1 009	1 009
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 009	1 009
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 009	1 009
Ostjatelt laekumata arved	1 009	1 009
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 009	1 009

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2013							
Soetusmaksumus	4 130	343 525			55 176	55 176	402 831
Akumuleeritud kulum		-19 702					-19 702
Jääkmaksumus	4 130	323 823			55 176	55 176	383 129
Amortisatsioonikulu		-12 367					-12 367
31.12.2014							
Soetusmaksumus	4 130	343 525			55 176	55 176	402 831
Akumuleeritud kulum		-32 069					-32 069
Jääkmaksumus	4 130	311 456			55 176	55 176	370 762
Ostud ja parendused			275 880	275 880	-55 176	-55 176	220 704
Muud ostud ja parendused			275 880	275 880	-55 176	-55 176	220 704
Amortisatsioonikulu		-12 367	-18 392	-18 392			-30 759
31.12.2015							
Soetusmaksumus	4 130	343 525	275 880	275 880	0	0	623 535
Akumuleeritud kulum		-44 436	-18 392	-18 392			-62 828
Jääkmaksumus	4 130	299 089	257 488	257 488	0	0	560 707

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	58 390	58 390		
Lühiajalised laenud kokku	58 390	58 390		
Laenukohustused kokku	58 390	58 390		

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	55 500	55 500		
Lühiajalised laenud kokku	55 500	55 500		
Laenukohustused kokku	55 500	55 500		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	0
Võlad töövõtjatele	0
	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	0
Võlad töövõtjatele	0

Võlad puuduvad

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	147 567	76 123	223 690
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	147 567	76 123	223 690
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	147 567	76 123	223 690
	31.12.2014	Saadud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		220 704	220 704
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		220 704	220 704
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	223 690		223 690
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	223 690		223 690
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	223 690	220 704	444 394

Lisa 8 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised annetused ja toetused	40	5 000
Kokku annetused ja toetused	40	5 000

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Töötajad puuduvad

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

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

Palgaline tegevjuhtkond puudub. Tehinguid juhtkonnaga ei ole sõlmitud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2016

Sihtasutus Tapuria Sadam (registrikood: 90009097) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDO VAGISTRÖM	Juhatuse liige	13.06.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sihtasutus Tapurla Sadam üldkoosolekule

Oleme üle vaadanud Sihtasutus Tapurla 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 kuni 12.

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 töövõtude 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 eetikanoodeid.

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 Tapurla Sadam finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/
Ene-Riika Koger

Vandeaudiitori number 173
HLB Expertus KLF OÜ
Audiitorettevõtja tegevusloa number 241
Narva mnt.7a 10177 Tallinn
17.06.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Sihtasutus Tapurla Sadam (registrikood: 90009097) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENE-RIIKA KOGER	Vandeaudiitor	17.06.2016

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Piirkondlikku/kohalikku elu edendavad ja toetavad ühendused ja fondid	94992	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6061990
Faks	+372 6061995
E-posti aadress	rannasadam@gmail.com