

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Mittetulundusühing Arhipelaag

registrikood: 80022091

tänavatalu nimi, Vabrikuväljak 1
maja ja korteri number:

postisihtnumber: 92411

e-posti aadress: arhipelaag@pelagis.eu

veebilehe aadress: <http://arhi.pelagis.eu/>

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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Bioloogilised varad	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12
Lisa 9 Annetused ja toetused	12
Lisa 10 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

MTÜ Arhipelaag Tegevusaruanne 2015

MTÜ Arhipelaag oli 2015 aastal kaks põhitegevust.

Hiiumaal Salinõmme soolakute karjatamise korraldamine koostöös maaomanikuga. Tegemist on 2011-2014 aastatel algatatud ja toona KIK poolt kaasrahastatud projekti jätkuv elluviimine. Eesmärk on taastada loodusväärtuslikud soolakulised rannaniidud ja karjatamise toel neid alles hoida.

Erasmus+ rahastatud projekti RECORDI elluviimine – rannikute kultuuripärand ja maaettevõtlus. Projekt RECORDI kestab aastatel 2014-2016. Aruandeaastal korraldati tegevust vastavalt projekti ajakavale ja eelarvele, koordineerides partnerite tegevust Eestis, Soomes, Rootsis ja Itaalias. Viidi läbi kolm täiskasvanuõppe õppereisi Eestis (märts), Soomes (august) ja Rootsis (oktoober).

Lisaks kaaskorraldas Arhipelaag traditsioonilist draamaseminari "Stage Island" Hiiumaal, millest võtsid osa USA, Venemaa, Eesti ja Läti autorid, lavastajad ja näitlejad.

MTÜ Arhipelaag jätkab tegevusi, mis on seotud kohaliku elu edendamisega loomemajanduse ja rohemajanduse vaimus.

Juhatuse liikmete tasusid ei makstud. Juhatus koosneb kahest liikmest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	22 823	17 916
Kokku käibevara	22 823	17 916
Põhivara		
Materiaalne põhivara	34 279	43 845
Bioloogilised varad	28 980	28 980
Kokku põhivara	63 259	72 825
Kokku varad	86 082	90 741
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	3 990
Võlad ja ettemaksed	514	306
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	22 531	13 842
Kokku lühiajalised kohustused	23 045	18 138
Kokku kohustused	23 045	18 138
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	72 603	80 323
Aruandeaasta tulem	-9 566	-7 720
Kokku netovara	63 037	72 603
Kokku kohustused ja netovara	86 082	90 741

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Annetused ja toetused	45 550	52 219
Tulu ettevõtlusest	5 854	20 123
Kokku tulud	51 404	72 342
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-44 567	-50 974
Mitmesugused tegevuskulud	-4 737	-18 211
Tööjõukulud	-903	-1 245
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 556	-9 566
Muud kulud	-1 030	-66
Kokku kulud	-60 793	-80 062
Põhitegevuse tulem	-9 389	-7 720
Intressikulud	-177	0
Aruandeaasta tulem	-9 566	-7 720

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-9 389	-7 720
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 566	9 566
Kokku korrigeerimised	9 566	9 566
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	11 361
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 897	9 514
Kokku rahavood põhitegevusest	9 074	22 721
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	-9 687
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-9 687
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-3 990	0
Makstud intressid	-177	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 167	0
Kokku rahavood	4 907	13 034
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 916	4 882
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 907	13 034
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 823	17 916

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	80 323	80 323
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	80 323	80 323
Aruandeaasta tulem	-7 720	-7 720
31.12.2014	72 603	72 603
Aruandeaasta tulem	-9 566	-9 566
31.12.2015	63 037	63 037

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

MTÜ Arhipelaag raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

MTÜ Arhipelaag raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtunud ühingu tegevuse jätkuvusest

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ühingu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõudeis ostjate vastu on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Laekumata sihtfinantseerimisena kajastatakse nõue tekkepõhiselt kajastatud, kuid bilansipäevaks veel laekumata toetuste osas.

Bioloogilised varad

Bioloogiliste varadena kajastatakse bilansis sihtfinantseeringu arvel soetatud veiseid ja muid kariloomi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1000 eurot ja kasuliku tööajaga üle ühe aasta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro kajastatakse väheväärtusliku inventarina ja mille üle peetakse bilansivälist arvestust.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivarale

eraldi.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidel järgmised:

- * Ehitised ja rajatised 15%
- * Masinad ja seadmed 25-30%
- * Transpordivahendid 15-20%

Annetused ja toetused

Saadud sihtfinantseerimise, annetuste ja toetuste arvestusel on lähtutud järgmistest põhimõtetest:

- 1)Mitte-sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid kajastatakse tuluna hetkel, mil nende laekumine on praktiliselt kindel;
- 2) sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest(s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks annetused ja toetused on mõeldud)

Tulud

Ühingu põhilised tulud - tulud toetustest, tulud majandustegevusest.

Mitte-sihtotstarbelisi annetusi ja toetusi kajastatakse tuluna hetkel, mil nende laekumine on kindel.

Sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks annetused ja toetused on mõeldud.

Tulu majandustegevusest kajastatakse teenuse osutamisel või kauba müümisel, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ja müügitulu ja tehinguga seotud kuludid saab usaldusväärselt mõõta.

Kulud

Ühingu kulud:

- 1) Sihtotsatabeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud - selliste projektidega otseselt seotud kulud, mida on finantseeritud sihtotstarbeliste toetustega.

- 2)Mitmesugused tegevuskulud - administratiivsetel ja muudel eesmärkidel tehtud tegevuskulud

- 3) Tööjõu kulud -

a)palgakulud aruandeperioodi eest arvestatud palgad, puhkusetasud ja muud rahalised kompensatsioonid töövõtjale, sõltumata sellest, kas need on väljamakstud või mitte.

b)sotsiaalmaksud - eelneval alakirjel loetletud tasudelt arvestatud sotsiaalmaks ja ettevõtte poolt tasutav töötuskindlustusmaks.

- 4) Põhivara kulum ja väärtuse langus - materiaalselt põhivaralt arvestatud amortisatsioonikulu ja väärtuse langusest tekkinud kulu.

- 5) Muud kulud - muud ebaregulaarselt tekkivad kulud.

Seotud osapooled

MTÜ Arhipelaag aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

Tegevjuhtkonda ja nende lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all aolevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod Swedbangas	22 823	17 916
Kokku raha	22 823	17 916

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	141	0	0
Sotsiaalmaks	0	223	0	0
Kohustuslik kogumispension	0	13	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	11	0	0
Ettemaksukonto jääk			0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	388	0	0

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	25 279	38 496	63 775
Akumuleeritud kulum	-4 108	-6 255	-10 363
Jääkmaksumus	21 171	32 241	53 412
Amortisatsioonikulu	-3 792	-5 775	-9 567
31.12.2014			
Soetusmaksumus	25 279	38 496	63 775
Akumuleeritud kulum	-7 900	-12 030	-19 930
Jääkmaksumus	17 379	26 466	43 845
Amortisatsioonikulu	-3 792	-5 774	-9 566
31.12.2015			
Soetusmaksumus	25 279	38 496	63 775
Akumuleeritud kulum	-11 692	-17 804	-29 496
Jääkmaksumus	13 587	20 692	34 279

Lisa 5 Bioloogilised varad (eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Põhivara		Kokku
	Loomsed varad	
31.12.2013	28 980	28 980
31.12.2014	28 980	28 980
31.12.2015	28 980	28 980

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pelagis OÜ	0	0		
Toomas Kokovkin	0	0		
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pelagis OÜ	3 840	3 840		
Toomas Kokovkin	150	150		
Lühiajalised laenud kokku	3 990	3 990		
Laenukohustused kokku	3 990	3 990		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	126	126
Maksuvõlad	388	388
Kokku võlad ja ettemaksed	514	514
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	306	306
Maksuvõlad	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	306	306

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
SA Arhimedes	3 632	56 939	-46 729	13 842
KIK projekt:2.2.0301.11-0075	-492	942	-450	0
Eesti Kultuurkapital	0	200	-200	0
Hiiu Maavalitusus	0	1 000	-1 000	0
UNESCO	0	1 500	-1 500	0
Kultuuriministeerium	0	2 340	-2 340	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 140	62 921	-52 219	13 842
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 140	62 921	-52 219	13 842
	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
SA Arhimedes	13 842	54 239	-45 550	22 531
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	13 842	54 239	-45 550	22 531
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13 842	54 239	-45 550	22 531

Lisa 9 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2015	2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	45 550	52 219
Kokku annetused ja toetused	45 550	52 219

Lisa 10 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2015	2014
Ürituste korraldamine	4 892	18 915
Raamatute müük	12	0
Muud teenused	950	1 208
Kokku tulu ettevõtlusest	5 854	20 123

Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2015	2014
Transpordikulud	0	105
Üür ja rent	0	250
Uurimis- ja arengukulud	43 056	48 769
Lähetuskulud	1 511	1 850
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	44 567	50 974

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	610	774
Autokulud	1 458	1 090
Ürituste korraldamise kulud	2 669	16 347
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 737	18 211

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	675	929
Sotsiaalmaksud	228	316
Kokku tööjõukulud	903	1 245

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	0	0	0	150
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	3 990

2015	Ostud	Müügid	Saadud laenude tagasimaksed
Asutajad ja liikmed	0	12	3 990
2014	Ostud	Müügid	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	679		0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	0	854

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

Mittetulundusühing Arhipelaag (registrikood: 80022091) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS KOKOVKIN	Juhatuse liige	30.06.2016

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Teadus- ja arendustegevus muude loodus- ja tehnikateaduste vallas	72191	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	arhipelaag@pelagis.eu
Veebilehe aadress	http://arhi.pelagis.eu/