

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Sadamate Haldamise Mittetulundusühing

registrikood: 80344647

tänavatalu nimi, Peterburi tee 2f
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11415

telefon: +372 5023860

e-posti aadress: mart@estofish.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Laenukohustised	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Muud võlad	12
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Sadamate Haldamise MTÜ põhieesmärgiks on kala lossimiseks kasutatavate Veere sadama, Westmeri sadama, Möntu sadama, Lehtma sadama ja Suursadama seisukorra ja nende sadamate teenuste parandamine, arendamine ja laiendamine. Muuhulgas on mittetulundusühingu eesmärgiks nimetatud sadamates: kalalaevade teenindamisega seotud töötingimuste ja ohutuse parandamine; kalalaevade kütuse, jää, vee ja elektriga varustamistingimuste parandamine; kalalaevade hooldus- ja remonditingimuste parandamine ja kalalaevade jäätmete käitlemistingimuste parandamine.

Sadamate Haldamise MTÜ peamiseks teenusteks on antud viies sadamas opereerimise teenuse pakkumine, mis sisaldab endas kalasaaduste vastuvõtmise korraldamist kalalaevadelt ning selle transpordi korraldamist, samuti kalalaevade sildumise võimaldamist, kalalaevade lastimist ja lossimist, veeliikluse korraldamist sadama akvatooriumil ja sissesõiduteel.

2016. aastal Sadamate Haldamise MTÜ-l lepingulisi töötajaid ei olnud, tööülesanded olid ära jagatud juhatuse liikmete ja asutajate vahel.

2014.aastal alustati investeeringutega kõigis viies sadamas. 2014. aasta lõpuks olid kõigis sadamates tööd ka lõpetatud.

Enamus sadamad said ka kasutusloa kätte, vaid Möntu sadama kasutusluba jäi 2015.aasta jaanuari keskele.

Kokku tehti viide traalisadamasse 2014.aastal investeeringuid ligi 4,5 miljoni euro ulatuses.

2016.aasta algusest jätkas Sadamate Haldamise MTÜ kõigi viie sadama opereerimisega.

Tulud sadamates osutatud teenustena 2016. aastal olid 160 818 eurot ja aruandeaasta tulem oli 30 242 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	576	4 532	2
Nõuded ja ettemaksed	24 294	74 536	3
Kokku käibevarad	24 870	79 068	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	434 624	470 526	5
Kokku põhivarad	434 624	470 526	
Kokku varad	459 494	549 594	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	18 448	41 545	7
Kokku lühiajalised kohustised	18 448	41 545	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	446 200	543 445	
Kokku pikaajalised kohustised	446 200	543 445	
Kokku kohustised	464 648	584 990	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	-35 396	-46 593	
Aruandeaasta tulem	30 242	11 197	
Kokku netovara	-5 154	-35 396	
Kokku kohustised ja netovara	459 494	549 594	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Tulu ettevõtlusest	160 818	140 094
Kokku tulud	160 818	140 094
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-80 697	-82 685
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-35 902	-30 742
Muud kulud	-6	0
Kokku kulud	-116 605	-113 427
Põhitegevuse tulem	44 213	26 667
Intressikulud	-13 971	-15 470
Aruandeaasta tulem	30 242	11 197

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	44 213	26 667	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	35 902	30 742	5
Kokku korrigeerimised	35 902	30 742	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	50 241	-22 437	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-13 595	-188 449	
Makstud intressid	-23 472	-17 533	
Kokku rahavood põhitegevusest	93 289	-171 010	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	0	-5 160	5
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	157 780	9
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	152 620	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	224 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-97 245	-210 844	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-97 245	13 156	
Kokku rahavood	-3 956	-5 234	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 532	9 766	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 956	-5 234	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	576	4 532	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	-46 593	-46 593
Aruandeaasta tulem	11 197	11 197
31.12.2015	-35 396	-35 396
Aruandeaasta tulem	30 242	30 242
31.12.2016	-5 154	-5 154

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sadamate Haldamise Mittetulundusühingu raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Raha ja raha ekvivalendid, nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning lühiajalisi tähtajalisi pangadeposiite.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Rajatised	16-20 aastat
Masinad ja seadmed	5-8 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, 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 finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustisi liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimise abil soetatud põhivaravara võetakse bilansis arvele tema netosetusmaksumuses – s.o vara soetusmaksumuses, millest on maha arvatud põhivara soetamiseks saadud sihtfinantseerimise summa. Soetatud vara kajastatakse edaspidi vastavalt juhendile RTJ 5.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- liikmeid
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Pangakontod	576	4 532
Kokku raha	576	4 532

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	23 289	23 289	
Ostjatelt laekumata arved	23 289	23 289	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 005	1 005	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 294	24 294	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	23 906	23 906	
Nõuded seotud osapoolte vastu	50 630	50 630	11
Kokku nõuded ja ettemaksed	74 536	74 536	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 005	0	0	7 865
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 005	0		7 865

Maksude ettemaks vaata lisa 3 ja maksuvõlad vaata lisa 7.

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised		Masinad ja seadmed	
		Muud masinad ja seadmed		
31.12.2014				
Soetusmaksumus	462 089	41 346	41 346	503 435
Akumuleeritud kulum	-6 407	-920	-920	-7 327
Jääkmaksumus	455 682	40 426	40 426	496 108
Ostud ja parendused	5 160	0	0	5 160
Amortisatsioonikulu	-27 725	-3 017	-3 017	-30 742
31.12.2015				
Soetusmaksumus	467 249	41 346	41 346	508 595
Akumuleeritud kulum	-34 132	-3 937	-3 937	-38 069
Jääkmaksumus	433 117	37 409	37 409	470 526
Amortisatsioonikulu	-32 885	-3 017	-3 017	-35 902
31.12.2016				
Soetusmaksumus	467 249	41 346	41 346	508 595
Akumuleeritud kulum	-67 017	-6 954	-6 954	-73 971
Jääkmaksumus	400 232	34 392	34 392	434 624

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	181 000	0	0	181 000	4%	2030	
Pikaajalised laenud seotud osapooltelt	265 200	0	120 200	145 000	0,5-3,5%	2030	11
Pikaajalised laenud kokku	446 200		120 200	326 000			
Laenukohustised kokku	446 200		120 200	326 000			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	188 000	0	0	188 000	4%	2030	
Pikaajalised laenud seotud osapooltelt	355 445	0	198 445	157 000	0,5-3,5%	2030	11
Pikaajalised laenud kokku	543 445	0	198 445	345 000			
Laenukohustised kokku	543 445	0	198 445	345 000			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	18 448	18 448	
Kokku võlad ja ettemaksed	18 448	18 448	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	24 179	24 179	
Maksuvõlad	7 865	7 865	
Muud võlad	9 501	9 501	8
Intressivõlad	9 501	9 501	
Kokku võlad ja ettemaksed	41 545	41 545	

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Intressivõlad	9 501	9 501	
Intressivõlad	676	676	
Intressivõlad seotud osapooltele	8 825	8 825	11
Kokku muud võlad	9 501	9 501	7

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2016		2015	
	Saadud	Tagastatud	Saadud	Tagastatud
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
PRIA	0	0	157 780	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	0	0	157 780	0

Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema netosoetusmaksumuses – s.o vara soetusmaksumuses, millest on maha arvatud vara soetamiseks saadud sihtfinantseerimise summa (tasuta saadud vara soetusmaksumus on null). Soetatud vara kajastatakse edaspidi vastavalt juhendile RTJ 5.

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	-14 500	-14 500
Riiklikud ja kohalikud maksud	-1 560	-1 533
Ostetud teenused	-64 591	-66 609
Muud	-46	-43
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-80 697	-82 685

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	0	25 200	29 030	85 905
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	240 000	21 600	278 365

2016	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Asutajad ja liikmed	2 103	38 700	0	-57 800
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 982	22 000	0	-32 445
2015	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Asutajad ja liikmed	2 905	24 192	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 920	18 000	224 000	-201 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.02.2017

Sadamate Haldamise Mittetulundusühing (registrikood: 80344647) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART UNREST	Juhatuse liige	23.02.2017
OLEG OMELTŠENKO	Juhatuse liige	23.02.2017
RAIVO BAUM	Juhatuse liige	06.03.2017

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Sadamate töö ja veeteede kasutamisega seotud tegevused	52221	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5023860
E-posti aadress	mart@estofish.ee