

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

nimi: Mittetulundusühing DIMARI

registrikood: 80330266

tänava/talu nimi, Mihkli

maja ja korteri number:

küla: Omedu küla

vald: Mustvee vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihtnumber: 49507

telefon: +372 5150220

faks: +372 7727494

e-posti aadress: masenka57@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 Laenukohustised	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

MTÜ DIMARI asutati 29.juuli 2011 aastal. 2011.aastal tegevust ei toimunud. Alates 2012.aastast on saadud toetusi PRIA-st, millega on arendatud sadama tegevust.

Aruandeperioodil töötajaid ei olnud ja töötasu ei arvestatud.

Liikmetelt tasusid ei laekunud.

Juhatuse tasusid ei makstud.

Põhivara soetatati 14 100.- euro väärtuses. Amortisatsiooni arvestati 6 961.- eurot.

Finantssuhtarvud:

Lühiajalise võla kattekordaja = käibevarad / lühiajalised kohustused = 4 648 / 42 543 = 0,11
Näitab, mitu krooni on firmal vara 1 euro lühiajaliste kohustuste tasumiseks.

Näitaja on rahuldav 1,2-1,6. 2016.a võrreldav näitaja 0,06.

Kohutuste ja omakapitali suhe = kohustused kokku / omakapital = 42 543 / 54 909 = 0,77

Näitaja kajastab laenuvahendite ja omakapitali arvelt finantseeritud varade suhet. Näitajat nimetatakse ka pikaajalise maksevõimelisuse näitajaks.

2016.aastavõrreldav näitaja 0,53.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	608	1 152	
Nõuded ja ettemaksed	4 040	1 016	
Kokku käibevarad	4 648	2 168	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	101 805	94 666	
Kokku põhivarad	101 805	94 666	
Kokku varad	106 453	96 834	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	9 054	110	3
Kokku lühiajalised kohustised	9 054	110	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	42 490	33 490	2,5
Kokku pikaajalised kohustised	42 490	33 490	
Kokku kohustised	51 544	33 600	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	63 234	70 390	
Aruandeaasta tulem	-8 325	-7 156	
Kokku netovara	54 909	63 234	
Kokku kohustised ja netovara	106 453	96 834	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	0	180
Tulu ettevõtlusest	290	300
Kokku tulud	290	480
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-1 654	-847
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 961	-6 789
Kokku kulud	-8 615	-7 636
Põhitegevuse tulem	-8 325	-7 156
Aruandeaasta tulem	-8 325	-7 156

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-8 325	-7 156
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	6 961	6 789
Kokku korrigeerimised	6 961	6 789
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 023	-680
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	8 943	-15
Kokku rahavood põhitegevusest	4 556	-1 062
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-14 100	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-14 100	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	9 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	9 000	0
Kokku rahavood	-544	-1 062
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 152	2 214
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-544	-1 062
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	608	1 152

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	70 390	70 390
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	70 390	70 390
Aruandeaasta tulem	-7 156	-7 156
31.12.2016	63 234	63 234
Korrigeeritud saldo 31.12.2016	63 234	63 234
Aruandeaasta tulem	-8 325	-8 325
31.12.2017	54 909	54 909

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Dimari juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 2017.a. raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, tulemiaruandest, rahavoogudearuandest ja aastaaruande lisadest.

MTÜ Dimari 2017. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud järgides Eesti finantsaruandluse standardeid. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, ning seda täpsustab rahandusministri määrus.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Iga nõuet hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot tehingupartneri maksevõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid maksumusega alates 320 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega 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 tööeest

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast

Seotud osapooled

MTÜ Dimari aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

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

Lisa 2 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustised				
Muud laenud	42 490		42 490	
Muud laenukohustised kokku	42 490		42 490	
Laenukohustised kokku	42 490		42 490	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustised				
Muud laenud	33 490		33 490	
Muud laenukohustised kokku	33 490		33 490	
Laenukohustised kokku	33 490		33 490	

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 054	9 054
Kokku võlad ja ettemaksed	9 054	9 054

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	110	110
Kokku võlad ja ettemaksed	110	110

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	2	2
Juriidilisest isikust liikmete arv	4	4

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	42 490	33 490

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.02.2018

Mittetulundusühing DIMARI (registrikood: 80330266) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHHAIL GUŽ	Juhatuse liige	07.06.2018

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 7727494
Mobiiltelefon	+372 5150220
E-posti aadress	masenka57@hotmail.ee