

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

nimi: Mittetulundusühing Haldi Sadam

registrikood: 80403189

talu nimi: Kiltsi

küla: Nurste küla

vald: Hiiumaa vald

maakond: Hiiu maakond

postisihnumber: 92002

telefon: +372 5031734

e-posti aadress: mihkel.harm@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 9 Intressikulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Personal

Mittetulundusühing Haldi Sadam juhatuse on kolmeliikmeline. Töölepingu alusel töötavaid töötajaid ettevõttes ei ole ja juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Majandusaasta tegevus

2017. majandusaasta käigus tegeles MTÜ Haldi sadam aktiivselt sadama renoveerimistööde ettevalmistamisega. Eduka tegevuse tulemusel alustati 2017. aasta teises pooles sadamas akvatooriumi ja kai uuendamise ning uue sadamabasseini ja sliipi rajamisega. 2018. majandusaastal jätkatakse samade tegevuste elluviimist eesmärgiga 2018. aasta lõpuks tööd suuremas osas valmis saada. Sadam plaanitakse avada 2018. aasta hooaja lõpus või 2019. aasta hooaja alguses.

Tulud, kulud ja kasum

Mittetulundusühing Haldi Sadam tulud sihtfinantseerimisest 2017. majandusaastal olid 10 579 eurot. Kahjum majandustegevusest oli 3 884 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 775	0	2
Nõuded ja ettemaksed	13 465	0	3
Kokku käibevarad	16 240	0	
Kokku varad	16 240	0	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	10 124	0	6
Kokku lühiajalised kohustised	10 124	0	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	10 000	0	5
Kokku pikaajalised kohustised	10 000	0	
Kokku kohustised	20 124	0	
Netovara			
Aruandeaasta tulem	-3 884	0	
Kokku netovara	-3 884	0	
Kokku kohustised ja netovara	16 240	0	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	Lisa nr
Tulud		
Muud tulud	10 579	7
Kokku tulud	10 579	
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-14 424	8
Kokku kulud	-14 424	
Põhitegevuse tulem	-3 845	
Intressikulud	-39	10
Aruandeaasta tulem	-3 884	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-3 845	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-13 465	3
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	10 085	6
Kokku rahavood põhitegevusest	-7 225	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	10 000	5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	10 000	
Kokku rahavood	2 775	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 775	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 775	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	0	0	0
Aruandeaasta tulem	0	-3 884	-3 884
31.12.2017	0	-3 884	-3 884

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mittetulundusühing Haldi Sadam 2017. 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.

Mittetulundusühing Haldi Sadam OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeem 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid põhitegevusest kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata nõudesummad hinnatakse individuaalselt. Laekumata summad, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse kuludesse. Varem kuludesse kantud lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Finantskohustised

Kohustused, millele maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Annetused ja toetused

Saadud annetuste ja toetuste (sh korjandustest saadud vara ja sihtotstarbeliste laekumiste) arvestusel lähtutakse järgmistest põhimõtetest:

(a) mitte-sihtotstarbelised annetused ja toetused kajastatakse tuluna hetkel, mil annetus/toetus muutub sissenõutavaks (võttes vajadusel arvesse perioodi, mille eest need on tasutud);

(b) sihtotstarbelised annetused ja toetused (sh mitterahalised annetused ja toetused) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest, s.o. kajastatakse tuluna siis, kui annetus/toetus muutub sissenõutavaks annetuse/toetusega kaasnevad tingimused on täidetud;

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel. Teenuse osutamisega kaasnevad kulud ja negatiivne tulem kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisest saadavad tulud.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse omanikke, tegev- ja kõrgem juhtkond ning kõigi loetletud isikute pereliikmed ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid. Teostatud tehingutest tekkinud nõuded või kohustused kajastatakse eraldi bilansirühmas. Kõik seotud osapooltega teostatud tehingute mõju on esitatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017
Arveldusarve	2 775
Kokku raha	2 775

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 886	2 886
Muud nõuded	10 579	10 579
Viitlaekumised	10 579	10 579
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 465	13 465

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017
	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	2 886
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 886

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laen seotud osapooltelt	10 000		10 000		3%	11
Pikaajalised laenud kokku	10 000		10 000			
Laenukohustised kokku	10 000		10 000			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 085	10 085
Muud võlad	39	39
Intressivõlad	39	39
Kokku võlad ja ettemaksed	10 124	10 124

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2017
Tulu sihtfinantseerimisest	10 579
Kokku muud tulud	10 579

2017. aasta tulude all on kajastatud 2018. aasta jaanuaris laekuv PRIA toetus.

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017
Sihtfinantseeritud projektide otsesed kulud	14 424
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	14 424

Lisa 9 Intressikulud

(eurodes)

	2017	Lisa nr
Intressikulu laenuelt	39	11
Kokku intressikulud	39	

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	4	0

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017
	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 040

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2018

Mittetulundusühing Haldi Sadam (registrikood: 80403189) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHKEL HÄRM	Juhatuse liige	28.06.2018

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5031734
E-posti aadress	mihkel.harm@gmail.com