

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

nimi: SAMAARIA EESTI MISJON

registrikood: 80031109

tänavatänu nimi, Aida tn 3

maja ja korteri number:

linn: Haapsalu linn

vald: Haapsalu linn

maakond: Lääne maakond

postisihthumber: 90506

telefon: +372 4731007

e-posti aadress: info@samaaria.ee

veebilehe aadress: www.samaaria.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	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 6 Laenukohustised	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Annetused ja toetused	13
Lisa 9 Tulu ettevõtlusest	13
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Samaaria Eesti Misjoni 2018 tegevusaruanne.

Samaaria Eesti Misjon on kristlik riskirühmade sotsiaalhoolekande asutus. Meie tugevuseks on kauaaegne koostöövõrgustik Soome, Rootsi ja Norra samalaadsete organisatsioonide ja kogudustega.

Suurimaks käibeallikaks on meie kasutatud esemete kauplused. Tänu partneritele, kes koguvad ja saadavad annetatud kauba Samaaria Eesti Misjonile. Ilma välisabita ei oleks meie suutnud Eestis võetud ülesandeid ega kohustusi täita. 2018. aastal saime humanitaarabi 58 korral kokku 4555 m³.

Haapsalu turvakodus aitame hoolealustel igapäeva ellu tagasi pöörduda, aidates sellejuures vastava nõustamisega. Hoolealused osalevad igapäevaste majapidamistööde tegemisel (küttepuud, transporttööd, hoone korrashoid). Pühapäeviti osaletakse erinevate koguduste Jumalateenistustel, põhiliselt Haapsalu kogudustes. Aasta jooksul tegelesime 48 inimesega.

Hiiumaa Samaaria eakatekodus on kohti 15 inimesele ja need on olnud aastaringselt täidetud. Aktiivne koostöö on Töötukassaga ja kohalike omavalitsustega. Lisaks eelnevale on olnud hea koostöö Hiiumaa erinevate kogudustega. 3 korda nädalas peetakse piiblitunde, lisaks on hommikpalvused ja pühapäeviti jumalateenistused. Aasta jooksul tegelesime 40 inimesega.

Pärnus toimuvad piiblitunnid kaks korda nädalas ja üks kord nädalas toimub hommikune meestepalvus. Hoolealuste põhitööks on kujunenud erinev majandustegevus (transporditööd, remonditööd, hoovis küttepuude saagimine- võrkkottidesse paigutamine ning ladustamine ja mööbli restaureerimine). Aasta jooksul on kaasatud ÜKT -le suunatud inimesi. Nõustatud on 100 inimest (sotsiaalne ja hingehoidlik). Pühapäeviti osaletakse erinevate kristlike koguduste koosolekutel. Aasta jooksul tegelesime 19 hoolealusega.

2018 plaanitud eelarves arvestasime kaupluste sissetulekuks kokku 380 400 € (ilma KM-ta) ja osutatud teenuste pealt lootsime saada 125 100 € (ilma KM-ta). Tegelik läbimüük oli kokku 370 432 € ehk 97,4 % kavandatust. Teenuste osutamisest laekus 142 105 € ehk 113,6 % eelarvest. Toetuseid ja annetusi laekus 22 305 € ja põhivara müügist saime 4917 €.

Töötajaid on Samaaria Eesti Misjonis 35, sh. osalise tööajaga 10 inimest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 074	3 091	2
Nõuded ja ettemaksed	17 069	11 122	3
Kokku käibevarad	21 143	14 213	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	391 282	397 231	5
Kokku põhivarad	391 282	397 231	
Kokku varad	412 425	411 444	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	15 849	5 062	6
Võlad ja ettemaksed	37 563	32 572	7
Kokku lühiajalised kohustised	53 412	37 634	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	5 062	5 981	
Kokku pikaajalised kohustised	5 062	5 981	
Kokku kohustised	58 474	43 615	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	25 238	25 238	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	342 591	365 764	
Aruandeaasta tulem	-13 878	-23 173	
Kokku netovara	353 951	367 829	
Kokku kohustised ja netovara	412 425	411 444	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	22 305	15 277	8
Tulu ettevõtlusest	512 479	439 389	9
Muud tulud	12 329	3 746	
Kokku tulud	547 113	458 412	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-5 310	
Mitmesugused tegevuskulud	-254 525	-214 402	10
Tööjõukulud	-284 948	-240 320	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-18 838	-16 817	
Muud kulud	-1 755	-4 561	
Kokku kulud	-560 066	-481 410	
Põhitegevuse tulem	-12 953	-22 998	
Intressitulud	0	1	
Intressikulud	-925	-176	
Aruandeaasta tulem	-13 878	-23 173	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-12 953	-22 998	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	18 838	16 817	
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	4 917	-1 500	
Kokku korrigeerimised	23 755	15 317	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 947	1 710	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	14 859	9 390	
Laekunud intressid	0	1	
Makstud intressid	-925	-176	
Kokku rahavood põhitegevusest	18 789	3 244	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-27 972	-27 816	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivarade müügist	6 686	15 961	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-21 286	-11 855	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	15 400	2 500	
Saadud laenude tagasimaksed	-6 500	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-5 420	-3 810	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 480	-1 310	
Kokku rahavood	983	-9 921	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 091	13 012	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	983	-9 921	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 074	3 091	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	25 238	365 764	391 002
Korrigeeritud saldo 31.12.2016	25 238	365 764	391 002
Aruandeaasta tulem		-23 173	-23 173
31.12.2017	25 238	342 591	367 829
Korrigeeritud saldo 31.12.2017	25 238	342 591	367 829
Aruandeaasta tulem		-13 878	-13 878
31.12.2018	25 238	328 713	353 951

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Samaaria Eesti Misjon raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, kasutatud on soetusmaksumuse printsiipi. Eesti finantsaruandluse standard on kooskõlas rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetega ning põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamiseseaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamistoimkonna poolt välja antud juhendid. Samaaria Eesti Misjon MTÜ kasutab tulemiaruarande koostamisel EV Raamatupidamise seaduse lisas nr.2 toodud kasumiaruarande skeemi nr.1, mis on viidud vastavusse MTÜ-dele ja SA-tele esitatavatele nõuetele.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes .

Aruande perioodiks on 2018. kalendriaasta.

Raha

Raha ja selle ekvivalendid rahavoogude aruandes sisaldavad kassa ja pangakontode saldosisid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse MTÜ tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (s.t. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul , mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada , et nende väärtus oleks langenud , hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Bilansis kajastuvad nõuded on aasta lõpu seisuga inventeeritud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varusid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega 2000 eurot. Põhivara kajastatakse soetusmaksumuses, miinus akumuleeritud kulum.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil, lähtudes konkreetse vara kasulikust elueast järgnevalt: masinad ja seadmed 3-5 aastat, inventar 3-5 aastat, ehitised 20-30 aastat.

Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust , lõpetatakse vara amortiseerimine. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest , mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile ning lõpetatakse, kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade , amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

Finantskohustused

Finantsvara- ja kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud vara või kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega ostseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused eemaldatakse bilansist siis, kui need on rahuldatud , lõpetatud või aegunud. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeva meetodil.

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteistkümne kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Bilansis kajastuvad võlad hankijatele on aasta lõpu seisuga inventeeritud. Aastaaruande koostamise päeva seisuga on nendest tasutud 100 %. Pikaajalised kohustused on hinnatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Annetused ja toetused

Aruandeperioodi muude tulude hulka kuuluvad saadud annetused ja toetused, mis kajastatakse kassapõhiselt.

Tulud

Aruandeperioodi müügitulu on realiseeritud kaupade ja teenuste netokäive. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kulud

Kulud on kajastatud kasumiaruandes tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoleks on MTÜ juhatuse liikmed ning nende lähisugulased.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Sularaha kassas	3 197	1 487
Raha jääk arvelduskontodel	877	1 604
Kokku raha	4 074	3 091

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 663	5 663
Ostjatelt laekumata arved	5 663	5 663
Ettemaksed	11 406	11 406
Muud makstud ettemaksed	11 406	11 406
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 069	17 069
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 627	5 627
Ostjatelt laekumata arved	5 627	5 627
Ettemaksed	5 495	5 495
Muud makstud ettemaksed	5 495	5 495
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 122	11 122

Ettemaksetena on kajastatud kaupluste ja ladude rendipindade tagatisdeposiit.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 054	3 483
Üksikisiku tulumaks	1 216	2 158
Erisoodustuse tulumaks	15	
Sotsiaalmaks	5 515	4 569
Kohustuslik kogumispension	223	158
Töötuskindlustusmaksed	378	334
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 401	10 702

Maksuvõlgadena kajastatud maksude maksetähtaeg ei ole bilansipäeva seisuga saabunud.

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2016								
Soetusmaksumus	16 492	495 956	59 501	9 901	69 402	67 337	67 337	649 187
Akumuleeritud kulum		-124 832	-49 557	-8 078	-57 635	-67 337	-67 337	-249 804
Jääkmaksumus	16 492	371 124	9 944	1 823	11 767	0	0	399 383
Ostud ja parendused			4 038	3 941	7 979	6 686	6 686	14 665
Muud ostud ja parendused			4 038	3 941	7 979	6 686	6 686	14 665
Amortisatsioonikulu		-13 175	-3 317	-325	-3 642			-16 817
Müügid			0					
Ümberliigitamised						0		
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest						0		
31.12.2017								
Soetusmaksumus	16 492	495 956	49 078	10 508	59 586	6 686	6 686	578 720
Akumuleeritud kulum		-138 007	-38 413	-5 069	-43 482	0	0	-181 489
Jääkmaksumus	16 492	357 949	10 665	5 439	16 104	6 686	6 686	397 231
Ostud ja parendused		230	6 388		6 388	6 271	6 271	12 889
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost		230						230
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused						6 271	6 271	6 271
Muud ostud ja parendused			6 388		6 388			6 388
Amortisatsioonikulu		-13 307	-4 575	-956	-5 531			-18 838
Müügid			0					
31.12.2018								
Soetusmaksumus	16 492	496 186	49 087	10 508	59 595	12 957	12 957	585 230
Akumuleeritud kulum		-151 314	-36 609	-6 025	-42 634			-193 948
Jääkmaksumus	16 492	344 872	12 478	4 483	16 961	12 957	12 957	391 282

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2018	2017
Masinad ja seadmed	4 917	15 961
Transpordi- vahendid	4 917	15 961
Kokku	4 917	15 961

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Mihkel Nõlvak	4 000	4 000			20%	euro	27.09.2019
Margus Mäemets	4 000	4 000			3,5%	euro	31.03.2019
Sewedbank, krediitkaart	3 400	3 400			18%	euro	
Lühiajalised laenud kokku	11 400	11 400					
Kapitalirendikohustised kokku	9 511	4 449	5 062				
Laenukohustised kokku	20 911	15 849	5 062				
	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Avalia OÜ	2 500	2 500				Euro	
Lühiajalised laenud kokku	2 500	2 500					
Kapitalirendikohustised kokku	8 543	2 562	5 981				
Laenukohustised kokku	11 043	5 062	5 981				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	18 201	18 201
Võlad töövõtjatele	8 686	8 686
Maksuvõlad	10 401	10 401
Muud võlad	275	275
Intressivõlad	200	200
Muud viitvõlad	75	75
Kokku võlad ja ettemaksed	37 563	37 563
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	15 612	15 612
Võlad töövõtjatele	2 935	2 935
Maksuvõlad	10 702	10 702
Muud võlad	3 164	3 164
Muud viitvõlad	3 164	3 164
Saadud ettemaksed	159	159
Kokku võlad ja ettemaksed	32 572	32 572

Lisa 8 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2018	2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 200	6 300
Mittesihtotsatabelised annetused ja toetused	21 105	8 977
Kokku annetused ja toetused	22 305	15 277

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	512 479	439 389
Kokku tulu ettevõtlusest	512 479	439 389

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Mitmesugused bürookulud	3 508	3 472
Lähetuskulud	229	3 963
Koolituskulud	231	207
Väikevahendite ja materjali kulud	1 836	1 204
Autode remondikulud	7 452	4 660
Kaubatranspordi kulud	36 961	32 975
Haapsalu osak. üür, elekter, küte jm.	66 954	59 098
Hiiumaa osak. üür,elekter , küte jm.	39 388	30 683
Pärnu osak. üür,elekter, küte jm.	16 451	15 026
Kindlustuskulud (transport ja hooned)	2 517	2 310
Hoolealuste toitlustus- ja ravimikulud	28 618	34 467
Transpordivahendite kütusekulud	10 368	7 863
Pangateenused	3 598	3 170
Sõiduauto hüvitis	1 325	1 489
Kaup ostetud müügiks	1 280	13 609
Tartu osak. üür, elekter, küte jm.	33 603	37
Muud	206	169
Kokku mitmesugused tegevuskulud	254 525	214 402

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	217 153	183 008
Sotsiaalmaksud	67 795	57 312
Kokku tööjõukulud	284 948	240 320
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	26	25

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	38	30

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2018	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 949	329
2017	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 151	3 466

Juhatuse liige sai tasu tegevdirektori ametikohustuste täitmise eest. Kaks juhatuse liiget said tasu osakondade juhtimise eest.

Aasta brutotasu koos sotsiaalmaksuga oli 40527€

Avansiaruannete alusel maksti 7098€

Muid olulisi tasusid ja soodustusi ei ole seotud osapooltele makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.04.2019

SAMAARIA EESTI MISJON (registrikood: 80031109) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHKEL NÕLVAK	Juhatuse liige	22.05.2019

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata hoolekandeesutuste tegevus	87909	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4731007
E-posti aadress	info@samaaria.ee
Veebilehe aadress	www.samaaria.ee