

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Sadamate Haldamise MTÜ põhieesmärgiks on kala lossimiseks kasutatavate Veere sadama, Westmeri sadama, Mõntu 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.

2019. aastal Sadamate Haldamise MTÜ-l lepingulisi töötajaid ei olnud, tööülesanded olid ära jagatud juhatuse liikmete ja asutajate vahel.

2019. aastal jätkas Sadamate Haldamise MTÜ kõigi viie sadama opereerimisega.

Tulud sadamates osutatud teenustena 2019. aastal olid 142 862 eurot ja aruandeaasta tulem oli 23 582 eurot.

2019. aastal soetas Sadamate Haldamise MTÜ kala lossimiseks sadamates neli vee-eraldajat kogumaksumuses 108 380 eurot. Antud investeeringut toetas ka Euroopa merendus-ja Kalandusfond 64 229 euroga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	375	2 865	
Nõuded ja ettemaksed	48 512	13 263	2
Kokku käibevarad	48 887	16 128	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	449 231	373 139	3
Kokku põhivarad	449 231	373 139	
Kokku varad	498 118	389 267	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	147 351	0	4
Võlad ja ettemaksed	36 535	7 017	5
Kokku lühiajalised kohustised	183 886	7 017	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	259 800	351 400	4
Kokku pikaajalised kohustised	259 800	351 400	
Kokku kohustised	443 686	358 417	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	30 850	23 320	
Aruandeaasta tulem	23 582	7 530	
Kokku netovara	54 432	30 850	
Kokku kohustised ja netovara	498 118	389 267	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Tulu ettevõtlusest	142 862	131 869	
Kokku tulud	142 862	131 869	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-78 526	-83 763	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-30 743	-30 742	3
Kokku kulud	-109 269	-114 505	
Põhitegevuse tulem	33 593	17 364	
Intressikulud	-8 466	-9 834	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 545	0	
Aruandeaasta tulem	23 582	7 530	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	33 593	17 364	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	30 743	30 742	3
Kokku korrigeerimised	30 743	30 742	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-35 250	8 350	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	29 519	-20 040	
Makstud intressid	-8 466	-10 716	
Kokku rahavood põhitegevusest	50 139	25 700	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-106 835	0	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-106 835	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	110 034	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-54 283	-59 630	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	55 751	-59 630	
Kokku rahavood	-945	-33 930	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 865	36 795	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-945	-33 930	
Valuutakursside muutuste mõju	-1 545	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	375	2 865	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	23 320	23 320
Aruandeaasta tulem	7 530	7 530
31.12.2018	30 850	30 850
Aruandeaasta tulem	23 582	23 582
31.12.2019	54 432	54 432

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sadamate Haldamise Mittetulundusühingu 2019 majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Raha ja raha lähendid, 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

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 netosoetusmaksumuses – 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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	17 744	17 744	
Ostjatelt laekumata arved	17 744	17 744	
Nõuded seotud osapoolte vastu	30 768	30 768	7
Kokku nõuded ja ettemaksed	48 512	48 512	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	13 263	13 263	
Ostjatelt laekumata arved	13 263	13 263	
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 263	13 263	

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Ettemaksed	
31.12.2017				
Soetusmaksumus	467 249	41 346		508 595
Akumuleeritud kulum	-94 743	-9 971		-104 714
Jääkmaksumus	372 506	31 375		403 881
Amortisatsioonikulu	-27 725	-3 017		-30 742
31.12.2018				
Soetusmaksumus	467 249	41 346		508 595
Akumuleeritud kulum	-122 468	-12 988		-135 456
Jääkmaksumus	344 781	28 358		373 139
Ostud ja parendused	0	0	106 835	106 835
Amortisatsioonikulu	-27 725	-3 018	0	-30 743
31.12.2019				
Soetusmaksumus	467 249	41 346	106 835	615 430
Akumuleeritud kulum	-150 193	-16 006	0	-166 199
Jääkmaksumus	317 056	25 340	106 835	449 231

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	103 400	0	0	103 400	4%	2027	
Pikaajalised laenud seotud osapooltelt	303 751	147 351	0	156 400	0,5-3,5%	2030	7
Pikaajalised laenud kokku	407 151	147 351	0	259 800			
Laenukohustised kokku	407 151	147 351	0	259 800			

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	147 400	0	0	147 400	4%	2027	
Pikaajalised laenud seotud osapooltelt	204 000	0	83 000	121 000	0,5-3,5%	2030	7
Pikaajalised laenud kokku	351 400	0	83 000	268 400			
Laenukohustised kokku	351 400	0	83 000	268 400			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 052	9 052	
Maksuvõlad	1 602	1 602	
Võlad seotud osapooltele	25 881	25 881	7
Kokku võlad ja ettemaksed	36 535	36 535	

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 422	5 422	
Maksuvõlad	1 595	1 595	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 017	7 017	

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Üür ja rent	-14 500	-14 500
Riiklikud ja kohalikud maksud	-1 561	-1 561
Ostetud teenused	-62 434	-67 679
Muud	-31	-23
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-78 526	-83 763

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	300	108 448	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	30 468	221 184	0	204 000

Laenud

2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Asutajad ja liikmed					
Äriühingud	108 534	-283	-197	3%	2025
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Ariühingud	0	-8 500	-3 484	0,5-3,5%	2030

2018	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Asutajad ja liikmed					
Ariühing	0	-25 200	-74	3,5%	2018
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Ariühingud	0	-12 000	-3 249	0,5-3,5%	2030

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019		2018	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Asutajad ja liikmed	197	1 680	74	3 646
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	41 984	53 890	33 591	45 100

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.03.2020

Sadamate Haldamise Mittetulundusühing (registrikood: 80344647) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART UNREST	Juhatuse liige	26.03.2020
OLEG OMELTŠENKO	Juhatuse liige	26.03.2020
RAIVO BAUM	Juhatuse liige	03.04.2020

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