

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

nimi: Mittetulundusühing DIMARI

registrikood: 80330266

tänava/talu nimi, Mihkli

maja ja korteri number:

küla: Omedu küla

vald: Mustvee vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihthnumber: 49507

telefon: +372 5150220

e-posti aadress: miflaine@mail.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
Lisa 5 Sündmused pärast aruandekuupäeva	10
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.

Saadi sihtotstarbelist toetust 8 527.- eurot, millega renoveeriti sadamahoonet.
Põhivara soetati 1 935 euro väärtuses. Amortisatsiooni arvestati 8 520.- eurot.

2020.a. kevadel tekkinud eriolukord võib mõjutada ettevõtte järgnevate perioodide majandustegevust ja tulemust.

Finantssuhtarvud:

Lühiajalise võla kattekordaja = käibevarad / lühiajalised kohustused = 11 701 / 60 = 195,01
Näitab, mitu krooni on firmal vara 1 euro lühiajaliste kohustuste tasumiseks.

Näitaja on rahuldav 1,2-1,6. 2018.a võrreldav näitaja 30,68.

Kohutuste ja omakapitali suhe = kohustused kokku / omakapital = 50 950 / 56 443 = 0,90

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

2018.aastavõrreldav näitaja 0,66

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 464	765	
Nõuded ja ettemaksed	3 238	1 076	
Kokku käibevarad	11 702	1 841	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	95 691	93 551	
Kokku põhivarad	95 691	93 551	
Kokku varad	107 393	95 392	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	60	60	3
Kokku lühiajalised kohustised	60	60	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	50 890	37 990	2
Kokku pikaajalised kohustised	50 890	37 990	
Kokku kohustised	50 950	38 050	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	57 343	54 909	
Aruandeaasta tulem	-900	2 433	
Kokku netovara	56 443	57 342	
Kokku kohustised ja netovara	107 393	95 392	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	8 528	11 280
Tulu ettevõtlusest	0	300
Kokku tulud	8 528	11 580
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-908	-893
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 520	-8 254
Kokku kulud	-9 428	-9 147
Põhitegevuse tulem	-900	2 433
Aruandeaasta tulem	-900	2 433

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-900	2 433
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	8 519	8 254
Kokku korrigeerimised	8 519	8 254
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 161	2 963
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	0	-8 993
Kokku rahavood põhitegevusest	5 458	4 657
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-10 659	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 659	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	13 400	9 000
Saadud laenude tagasimaksed	-500	-13 500
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	12 900	-4 500
Kokku rahavood	7 699	157
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	765	608
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 699	157
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 464	765

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	54 909	54 909
Aruandeaasta tulem	2 433	2 433
Muud muutused netovaras	1	1
31.12.2018	57 343	57 343
Korrigeeritud saldo 31.12.2018		57 342
Aruandeaasta tulem	-900	-900
31.12.2019	56 443	56 443

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Dimari juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 2019.a. raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, tulemiaruandest ja aastaaruande lisadest.

MTÜ Dimari 2019. 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 600 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 akumuliseeritud 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 600

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned, ehitised	20
Masinad, seadmed	10

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:

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

Lisa 2 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustised				
Muud laenud	50 890		50 890	
Muud laenukohustised kokku	50 890		50 890	
Laenukohustised kokku	50 890		50 890	

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustised				
Muud laenud	37 990		37 990	
Muud laenukohustised kokku	37 990		37 990	
Laenukohustised kokku	37 990		37 990	

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	60	60
Kokku võlad ja ettemaksed	60	60

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	60	60
Kokku võlad ja ettemaksed	60	60

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	2	2
Juriidilisest isikust liikmete arv	4	4

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	50 890	37 990

Lisa 5 Sündmused pärast aruandekuupäeva

2020.a. kevadel tekkinud eriolukord võib mõjutada ettevõtte järgnevate perioodide majandustegevust ja - tulemust.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.03.2020

Mittetulundusühing DIMARI (registrikood: 80330266) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHHAIL GUŽ	Juhatuse liige	19.06.2020

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5150220
E-posti aadress	miflaine@mail.ee