

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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	10
Lisa 4 Laenukohustised	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

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.

2021. aastal Sadamate Haldamise MTÜ-l lepingulisi töötajaid ei olnud, tööülesanded olid ära jagatud juhatuse liikmete ja asutajate vahel.

2021. aastal jätkas Sadamate Haldamise MTÜ kõigi viie sadama opereerimisega.

Tulud sadamates osutatud teenustena 2021. aastal olid 120 460 eurot ja aruandeaasta tulem oli -30 851 eurot.

2021. aastal lõpetas sadamate Haldamise MTÜ erinevad investeeringuid sadamate infrastruktuuri. Soetati tõstukeid, vee-eraldajaid, kalapumpasid jne. Euroopa merendus- ja Kalandusfond toetas antud tegevusi 60% toetusmääraga. Esialgne määratud toetuse summa oli 290 823,21 eurot.

Covid-19 Sadamate Haldamise MTÜ-d otseselt ei mõjutanud, sadamad kus opereeritakse töötasid kalalaevadega suuresti planeeritud rütmis.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 096	29 176	
Nõuded ja ettemaksed	14 394	13 940	2
Kokku käibevarad	17 490	43 116	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	435 997	515 462	3
Kokku põhivarad	435 997	515 462	
Kokku varad	453 487	558 578	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	23 928	13 856	5
Kokku lühiajalised kohustised	23 928	13 856	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	381 240	465 552	4
Kokku pikaajalised kohustised	381 240	465 552	
Kokku kohustised	405 168	479 408	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	79 170	54 432	
Aruandeaasta tulem	-30 851	24 738	
Kokku netovara	48 319	79 170	
Kokku kohustised ja netovara	453 487	558 578	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Tulu ettevõtlusest	120 460	149 578	
Kokku tulud	120 460	149 578	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-74 524	-76 188	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-62 557	-37 843	3
Kokku kulud	-137 081	-114 031	
Põhitegevuse tulem	-16 621	35 547	
Intressikulud	-14 230	-10 809	
Aruandeaasta tulem	-30 851	24 738	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-16 621	35 547	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	62 557	37 843	3
Kokku korrigeerimised	62 557	37 843	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-454	34 573	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	3 729	-22 680	
Makstud intressid	-7 887	-10 809	
Kokku rahavood põhitegevusest	41 324	74 474	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-66 203	-309 711	3
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	83 111	205 637	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	16 908	-104 074	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	53 410	296 969	
Saadud laenude tagasimaksed	-137 722	-238 568	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-84 312	58 401	
Kokku rahavood	-26 080	28 801	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	29 176	375	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-26 080	28 801	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 096	29 176	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	54 432	54 432
Aruandeaasta tulem	24 738	24 738
31.12.2020	79 170	79 170
Aruandeaasta tulem	-30 851	-30 851
31.12.2021	48 319	48 319

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sadamate Haldamise Mittetulundusühingu 2021 majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Rahandusministeeriumi poolt vastu võetud Raamatupidamise Toimikonna 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. Finantskohustis 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)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 154	5 154	
Ostjatelt laekumata arved	5 154	5 154	
Nõuded seotud osapoolte vastu	9 240	9 240	8
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 394	14 394	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	10 825	10 825	
Ostjatelt laekumata arved	10 825	10 825	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 115	3 115	
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 940	13 940	

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised			
		Muud masinad ja seadmed	Ettemaksed	
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
Ostud ja parendused	0	0	309 711	309 711
Amortisatsioonikulu	-27 725	-10 118	0	-37 843
Ümberliigitamised	0	136 996	-136 996	0
Ümberliigitamised ettemaksetest	0	136 996	-136 996	0
Muud muutused	0	0	-205 637	-205 637
31.12.2020				
Soetusmaksumus	467 249	178 342	73 913	719 504
Akumuleeritud kulum	-177 918	-26 124	0	-204 042
Jääkmaksumus	289 331	152 218	73 913	515 462
Ostud ja parendused	0	0	66 203	66 203
Amortisatsioonikulu	-27 725	-34 832	0	-62 557
Ümberliigitamised		57 005	-57 005	
Ümberliigitamised ettemaksetest		57 005	-57 005	
Muud muutused	0	0	-83 111	-83 111
31.12.2021				
Soetusmaksumus	467 249	235 347	0	702 596
Akumuleeritud kulum	-205 643	-60 956	0	-266 599
Jääkmaksumus	261 606	174 391	0	435 997

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	30 000		30 000	0	4%	2027	
Pikaajalised laenud seotud osapooltelt	351 240		351 240	0	0,5-3,5%	2030	8
Pikaajalised laenud kokku	381 240		381 240	0			
Laenukohustised kokku	381 240		381 240	0			

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	45 000	0	0	45 000	4%	2027	
Pikaajalised laenud seotud osapooltelt	420 552	0	322 052	98 500	0,5-3,5%	2030	8
Pikaajalised laenud kokku	465 552	0	322 052	143 500			
Laenukohustised kokku	465 552	0	322 052	143 500			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 179	5 179	
Võlad seotud osapooltele	17 538	17 538	8
Maksuvõlad	1 211	1 211	
Kokku võlad ja ettemaksed	23 928	23 928	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 261	9 261	
Võlad seotud osapooltele	4 595	4 595	8
Kokku võlad ja ettemaksed	13 856	13 856	

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2019		Laekunud	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2020	
	Nõuded	Kohustised			Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks						
PRIA	0	0	205 637	205 637	0	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	0	0	205 637	205 637	0	0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	0	205 637	205 637	0	0
	31.12.2020		Laekunud	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2021	
	Nõuded	Kohustised			Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks						
PRIA	0	0	83 111	83 111	0	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	0	0	83 111	83 111	0	0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	0	83 111	83 111	0	0

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	-14 500	-14 500
Riiklikud ja kohalikud maksud	-1 347	-1 562
Ostetud teenused	-58 656	-60 086
Muud	-21	-40
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-74 524	-76 188

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga			
	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3	

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 240	0	2
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 240	0	

Võlad ja ettemaksed			
Asutajad ja liikmed	17 292	4 595	5
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	246	0	5
Kokku võlad ja ettemaksed	17 538	4 595	

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Laenukohustised			
Asutajad ja liikmed	182 240	239 052	4
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	169 000	181 500	4
Kokku laenukohustised	351 240	420 552	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Asutajad ja liikmed	43 900	296 969	-101 817	239 052	4 595	4
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	195 500	0	-14 000	181 500	3 492	4
Kokku laenukohustised	239 400	296 969	-115 817	420 552	8 087	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Asutajad ja liikmed	239 052	53 410	-110 222	182 240	6 584	4
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	181 500	0	12 500	169 000	3 364	4
Kokku laenukohustised	420 552	53 410	-97 722	351 240	9 948	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.03.2022

Sadamate Haldamise Mittetulundusühing (registrikood: 80344647) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEG OMELTŠENKO	Juhatuse liige	21.03.2022
RAIVO BAUM	Juhatuse liige	24.03.2022
MART UNDREST	Juhatuse liige	24.03.2022

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