

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

sihtasutuse nimi: Sihtasutus Narva Sadam

registrikood: 90003692

tänavatänu nimi: Kerese 20

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20308

telefon: +372 5249933

e-posti aadress: seggan@hotmail.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Annetused ja toetused	9
Lisa 7 Muud tulud	9
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Muud kulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

SA NARVA SADAM on asutud 04. juunil 2008. a rahaliste ja mitterahaliste vahendite kogumise eesmärgiga Narva jõesadama (sh Kulga osa) rekonstrueerimiseks ning jahtide ja väikelaevade jaoks sadama arendamiseks, mis pakub kvaliteetsed teenused nii turistidele kui ka kohalikele elanikele, sadama administreerimiseks, opereerimiseks ja teiste tehingute teostamiseks, mis on tihedalt seotud SA NARVA SADAM tegevusega.

2011. a jooksul on teostatud järgmised tegevused:

- SA NARVA SADAM teeb tihedat koostööd OÜ-ga ZOROASTER (hr Aivo Raud), kes võitis 2007. a alguses projekti juhtimise konkursi ja sai EAS-i poolt toetuse. Seoses sellega, et Narva Linnavalitsuse Linnavara- ja Majandusameti poolt kureeritavas projektis toimusid muudatused, mille tulemusena on rahalised vahendid kokku hoitud. Oli korraldatud mitu läbirääkimist EASi esindajatega vaba rahaliste vahendite kasutamise osas. Kahjuks ei andnud EAS võimalust varad rahalised vahendid kasutada aadressil Jõe 3, Narva asuva hoone, eelkõige antud hoone katuse remondiks. 2011. a jooksul projekti raames soetatud vara pole üle antud SA-le NARVA Sadam.
- On alustatud Narva sadama registreerimise ettevalmistus. Kuid antud hetkel on Narva sadama registreerimine on mõistetu, kuna SA-le NARVA SADAM üleantud vara seisund ei vasta tegutsevale sadamale kehtestatud nõuetele.
- Kinnitatud Narva Sadama arengukavas on suure mahuga ehitustööd ette nähtud. 2011. A jooksul oli võimatu leida avatud programmid/struktuurifondid aadressil Jõe 3, Narva hoonete remondiks. Ainuke võimalik lahendus on remondi teostamine Narva linna arvel ning KREDEX-le taotluse esitamine kulude osaliseks katteks (50%). Antud taotlus planeeritakse ette valmistada ning esitada Narva Linnavolikogule arutamiseks 2012.a esimesel poolel. Praegu on alates 8. Põhjapoolsest bokstist kõikides bokside inimeste viibimine ja vara hoidmine keelatud katuse varisemise ohu tõttu.
- Suve ajal Jõesadama ala on narvalastele ja linna külalistele vabaaja veetmise kohaks. 2011.a toimus ajutise ehitise ehk suvekohviku korraldamisega ja tuleohutusnõuete jälgimisega seotud kõikide dokumentide vormistamine. 2012.a vaadatakse koostöös OÜ-ga KOMANDOR EASile toetuse (Regionaalsete investeeringutoetuste andmise programm) saamiseks taotluse esitamise võimalus läbi
- Turvaliste baasruumide (remondi teostamise boksid) ja bokside remondiks rahaliste vahendite puudumine on struktuurifondidesse taotluse mitteesitamise suureks põhjuseks, kuna kahe bokside remondi kulud on tunduvalt kõrgemad võrreldes seadmete soetamise ja koolituse läbiviimise maksumusega. Antud teenuse elluviimise võimaluse ja vastava finantseerimiseallika otsingud jätkuvad ka 2012.a teiste ruumide baasil.
- K.a. 2009. a iga-aastaselt toimunud purjespordivõistlused ei korraldatud samuti aastal 2011, kuid võetakse ühendust hr Aare Koep'iga selleks juhaks, et purjespordivõistlused toimuvad 2012. a. Praeguseks hetkeks võistluste läbiviimise kohta andmed puuduvad.

Juhatuses üks liige ning aruandeaastal on arvestatud juhatuse liikme tasu summas 11 504.- eurot. Nõukogu liikmetele tasu makstud ei ole.

	2011	2010
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,1	0,35
Omakapitali osatähtsus kogukapitalis	9%	-183%
ROE	989%	-56%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

Omakapitali osatähtsus kogukapitalis (%) = omakapital / passiva kokku x 100

ROE (%) = puhaskasum/omakapital kokku x 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 240	251	2
Nõuded ja ettemaksed	1 576	1 810	3
Kokku käibevara	4 816	2 061	
Kokku varad	4 816	2 061	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4 391	5 838	5
Kokku lühiajalised kohustused	4 391	5 838	
Kokku kohustused	4 391	5 838	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	639	639	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-4 416	-2 306	
Aruandeaasta tulem	4 202	-2 110	
Kokku netovara	425	-3 777	
Kokku kohustused ja netovara	4 816	2 061	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	19 134	12 782	6
Muud tulud	4 936	6 638	7
Kokku tulud	24 070	19 420	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-4 435	-5 931	8
Tööjõukulud	-15 300	-15 300	9
Muud kulud	-147	-301	10
Kokku kulud	-19 882	-21 532	
Põhitegevuse tulem	4 188	-2 112	
Finantstulud ja -kulud	14	2	
Aruandeaasta tulem	4 202	-2 110	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	4 188	-2 112	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	234	-899	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 447	3 172	
Laekunud intressid	14	2	
Kokku rahavood põhitegevusest	2 989	163	
Kokku rahavood	2 989	163	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	251	88	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 989	163	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 240	251	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2009	639	-2 306	-1 667
Aruandeaasta tulem	0	-2 110	-2 110
31.12.2010	639	-4 416	-3 777
Aruandeaasta tulem	0	4 202	4 202
31.12.2011	639	-214	425

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Narva Sadam SA 2011. 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.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit) ning aasta lõpu seisuga raha teel, mis koosneb laekumata pangaintressidest.

Tulud

Ettevõtte kajastab sihtfinantseerimist brutomeetodil. Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses ning sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna põhivara saamise perioodil.

Kulud

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse üldjuhul tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna, kui sihtasutus aktsepteerib finantseerimisega kaasnevaid tingimusi ja kavatseb neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse tulemiaruanDES tuluna.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2	2
Arvelduskontod	3 238	249
Kokku raha	3 240	251

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	0	1 329	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 576	481	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 576	1 810	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	598	0	171
Sotsiaalmaks	0	949	0	317
Kohustuslik kogumispension	0	29	0	0
Ettemaksukonto jääk	1 576		481	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 576	1 576	481	488

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	225	251	
Võlad töövõtjatele	1 917	3 638	
Maksuvõlad	1 576	488	4
Muud võlad	673	1 462	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 391	5 839	

Lisa 6 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2011	2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	19 134	12 782
Kokku annetused ja toetused	19 134	12 782

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2011	2010
Rendi- ja üüritulu	4 936	6 638
Kokku muud tulud	4 936	6 638

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	2 189	2 805
Elektrienergia	2 189	2 805
Mitmesugused bürookulud	1 862	2 295
Muud	384	831
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 435	5 931

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	11 504	11 504
Sotsiaalmaksud	3 796	3 796
Kokku tööjõukulud	15 300	15 300
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Muud kulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	91
Tagastamisel mittekuuluv käibemaks	147	210
Kokku muud kulud	147	301

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	11 504	11 504

Aruande digitaalallkirjad

Sihtasutus Narva Sadam (registrikood: 90003692) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI NIKITIN	Juhatuse liige	02.05.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sihtasutus Narva Sadam juhatusele

Oleme üle vaadanud Sihtasutus Narva Sadam raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, tulemiaruanne, netovara muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisa. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatussele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 10, on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusse omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatussele, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades Sihtasutus Narva Sadam finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aare Olander

Vandeauditiitori number 342

OÜ Grow Audit

Auditiorettevõtja tegevusloa number 103

Tallinn, Türi 9

08.05.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Sihtasutus Narva Sadam (registrikood: 90003692) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE OLANDER	Vandeaudiitor	08.05.2012

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Muud lõbustus- ja vaba aja tegevused	9329	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5249933
E-posti aadress	seggan@hotmail.ee