

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2017

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2017

**nimi:** SAMAARIA EESTI MISJON

**registrikood:** 80031109

**tänava/talu nimi,** Aida tn 3

**maja ja korteri number:**

**linn:** Haapsalu linn

**vald:** Haapsalu linn

**maakond:** Lääne maakond

**postisihnumber:** 90506

**telefon:** +372 4731007

**e-posti address:** info@samaaria.ee

**veebilehe address:** 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	12
Lisa 8 Annetused ja toetused	13
Lisa 9 Tulu ettevõtlusest	13
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

## **Samaaria Eesti Misjoni 2017 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. 2017. aastal saime humanitaarabi 60 korral kokku 4555 m<sup>3</sup>.

Haapsalu turvakodus aitame hoolealustel igapäeva ellu tagasi pöörduda, aidates sellejuures vastava nõustamisega. Hoolealused osalevad igapäevaste majapidamistöde tegemisel (küttepuud, transporttööd, hoone korrashoid). Pühapäeviti osaletakse erinevate koguduste Jumalateenistustel, põhiliselt Haapsalu kogudustes. Aasta jooksul tegelesime 45 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 50 inimesega.

Pärnus toimuvad piiblitunnid kaks korda nädalas ja üks kord nädalas toimub hommikune meestepalvus. Hoolealuste põhitööks on kujunenud erinev majandustegevus (transportitööd, remonditööd, hoovis küttepuude saagimine- võrkkottidesse paigutamine ning ladustamine ja mööbli restaureerimine). Aasta jooksul on kaasatud 17 ÜKT -le suunatud inimest. Nõustatud on 110 inimest (sotsiaalne ja hingehoidlik). Pühapäeviti osaletakse erinevate kristlike koguduste koosolekutel. Aasta jooksul tegelesime 19 hoolealusega.

2017 plaanitud eelarves arvestasime kaupluste sissetulekuks kokku 421 200 € (ilma KM-ta) ja osutatud teenuste pealt lootsime saada 61 200 € (ilma KM-ta). Tegelik läbimüük oli kokku 325 366 € ehk 77,3 % kavandatust. Teenuste osutamisest laekus 100 509 € ehk 164,2 % eelarvest. Toetuseid ja annetusi laekus 15 277 € ja põhivara müügist saime 1 500 €.

Töötajaid on Samaaria Eesti Misjonis 30.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 091	13 012	2
Nõuded ja ettemaksud	11 122	12 832	3
<b>Kokku käibevarad</b>	<b>14 213</b>	<b>25 844</b>	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	397 231	399 383	5
<b>Kokku põhivarad</b>	<b>397 231</b>	<b>399 383</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>411 444</b>	<b>425 227</b>	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 062	3 810	6
Võlad ja ettemaksud	32 572	21 871	7
<b>Kokku lühiajalised kohustised</b>	<b>37 634</b>	<b>25 681</b>	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	5 981	8 544	
<b>Kokku pikaajalised kohustised</b>	<b>5 981</b>	<b>8 544</b>	
<b>Kokku kohustised</b>	<b>43 615</b>	<b>34 225</b>	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	25 238	25 238	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	365 764	396 366	
Aruandeaasta tulem	-23 173	-30 602	
<b>Kokku netovara</b>	<b>367 829</b>	<b>391 002</b>	
<b>Kokku kohustised ja netovara</b>	<b>411 444</b>	<b>425 227</b>	

## Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Annetused ja toetused	15 277	31 030	8
Tulu ettevõtlusest	439 389	403 400	9
Muud tulud	3 746	6 549	
<b>Kokku tulud</b>	<b>458 412</b>	<b>440 979</b>	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 310	-17 488	
Mitmesugused tegevuskulud	-214 402	-197 858	10
Tööjõukulud	-240 320	-239 153	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-16 817	-15 016	
Muud kulud	-4 561	-1 822	
<b>Kokku kulud</b>	<b>-481 410</b>	<b>-471 337</b>	
<b>Põhitegevuse tulem</b>	<b>-22 998</b>	<b>-30 358</b>	
Intressitulud	1	4	
Intressikulud	-176	-248	
<b>Aruandeaasta tulem</b>	<b>-23 173</b>	<b>-30 602</b>	

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-22 998	-30 358
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	16 817	15 016
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-1 500	0
<b>Kokku korrigeerimised</b>	<b>15 317</b>	<b>15 016</b>
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 710	-8 537
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	9 390	-11 304
Laekunud intressid	1	4
Makstud intressid	-176	-248
<b>Kokku rahavood põhitegevusest</b>	<b>3 244</b>	<b>-35 427</b>
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-27 816	-12 037
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivarade müügist	15 961	6 475
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>-11 855</b>	<b>-5 562</b>
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 500	12 083
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 810	-4 840
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>-1 310</b>	<b>7 243</b>
<b>Kokku rahavood</b>	<b>-9 921</b>	<b>-33 746</b>
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 012	46 758
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>-9 921</b>	<b>-33 746</b>
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 091	13 012

## Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
<b>31.12.2015</b>	25 238	396 366	421 604
Aruandeaasta tulem		-30 602	-30 602
<b>31.12.2016</b>	25 238	365 764	391 002
<b>Korrigeeritud saldo 31.12.2016</b>	25 238	365 764	391 002
Aruandeaasta tulem		-23 173	-23 173
<b>31.12.2017</b>	25 238	342 591	367 829

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

MTÜ Samaaria Eesti Misjon raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga ja põhineb soetusmaksumuse printsiibil. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, 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 2017. kalendriaasta.

### Raha

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

### Nõuded ja ettemaksud

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 vähendamisena. Bilansis kajastuvad nõuded on aasta lõpu seisuga inventeeritud.

### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varusid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega 1917 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 1917

### Finantskohustised

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 otseselt 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 osapool üle või olulist mõju teise osapool äriliste otsustele. Seotud osapooliks on MTÜ juhatus ning nende lähisugulased.

**Lisa 2 Raha**

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	1 487	1 394
Raha jääk arvelduskontodel	1 604	11 618
<b>Kokku raha</b>	<b>3 091</b>	<b>13 012</b>

**Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed**

(eurodes)

	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
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>11 122</b>	<b>11 122</b>
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 759	2 759
Ostjatelt laekumata arved	2 759	2 759
Ettemaksed	10 073	10 073
Muud makstud ettemaksed	10 073	10 073
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>12 832</b>	<b>12 832</b>

Ettemaksetena on kajastatud kaupluste ja ladude rendipindade tagatisdeposiit.

## Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 483		4 852
Üksikisiku tulumaks	2 158		1 877
Sotsiaalmaks	4 569		3 767
Kohustuslik kogumispension	158		147
Töötuskindlustusmaksed	334		292
<b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>10 702</b>	<b>0</b>	<b>10 935</b>

Maksuvõlgadena kajastatud maksude maksetähtaeg ei ole bilansipäeva seisuga saabunud.

## Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed				
<b>31.12.2015</b>								
Soetusmaksumus	16 492	495 956	64 726	9 224	73 950	67 337	67 337	653 735
Akumuleeritud kulum		-111 668	-63 854	-9 224	-73 078	-67 337	-67 337	-252 083
<b>Jääkmaksumus</b>	16 492	384 288	872	0	872	0	0	401 652
Ostud ja parendused			10 924	1 823	12 747			12 747
Muud ostud ja parendused			10 924	1 823	12 747			12 747
Amortisatsioonikulu		-13 164	-1 852		-1 852			-15 016
Müügid			0					
<b>31.12.2016</b>								
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
<b>Jääkmaksumus</b>	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		
<b>31.12.2017</b>								
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
<b>Jääkmaksumus</b>	16 492	357 949	10 665	5 439	16 104	6 686	6 686	397 231

### Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	15 961	6 475
Transpordi- vahendid	15 961	6 475
<b>Kokku</b>	<b>15 961</b>	<b>6 475</b>

## Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Avalia OÜ	2 500	2 500			Euro
<b>Lühiajalised laenud kokku</b>	2 500	2 500			
<b>Kapitalirendikohustised kokku</b>	8 543	2 562	5 981		
<b>Laenukohustised kokku</b>	11 043	5 062	5 981		

  

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
<b>Kapitalirendikohustised kokku</b>	12 354	3 810	8 544		
<b>Laenukohustised kokku</b>	12 354	3 810	8 544		

## Lisa 7 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	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 ettemaksud	159	159
<b>Kokku võlad ja ettemaksud</b>	<b>32 572</b>	<b>32 572</b>

  

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 643	7 643
Võlad töövõtjatele	3 293	3 293
Maksuvõlad	10 935	10 935
<b>Kokku võlad ja ettemaksud</b>	<b>21 871</b>	<b>21 871</b>

## Lisa 8 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2017	2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 300	17 488
Mittesihotatsatabelised annetused ja toetused	8 977	13 542
<b>Kokku annetused ja toetused</b>	<b>15 277</b>	<b>31 030</b>

## Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	439 389	403 400
<b>Kokku tulu ettevõtlusest</b>	<b>439 389</b>	<b>403 400</b>

## Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	3 472	5 910
Lähetuskulud	3 963	1 583
Koolituskulud	207	1 286
Väikevahendite ja materjali kulud	1 204	4 906
Autode remondikulud	4 660	6 471
Kaubatranspordi kulud	32 975	21 559
Haapsalu osak. üür, elekter, küte jm.	59 098	57 892
Hiiumaa osak. üür, elekter, küte jm.	30 683	20 585
Pärnu osak. üür, elekter, küte jm.	15 026	22 347
Kindlustuskulud (transport ja hooned)	2 310	5 634
Hoolealuste toitlustus- ja ravimikulud	34 467	35 804
Transpordivahendite kütusekulud	7 863	7 344
Pangateenused	3 170	3 139
Sõiduauto hüvitis	1 489	3 258
Kaup ostetud müügiks	13 609	0
Tartu osak. üür, elekter, küte jm.	37	0
Muud	169	140
<b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>	<b>214 402</b>	<b>197 858</b>

## Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	183 008	181 665
Sotsiaalmaksud	57 312	57 488
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>240 320</b>	<b>239 153</b>
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	25	29

## Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	30	30

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

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
2016	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 385	11 190

Juhatusel liige sai tasu tegevdirektori ametikohustuste täitmise eest. Kolm juhatuse liiget said tasu osakondade juhtimise eest.

Aasta brutotasu koos sotsiaalmaksuga oli 36806€

Avansiaruannete alusel maksti 8040€

Muid olulisi tasusid ja soodustusi ei ole seotud osapooltele makstud.