

MTÜ Kalevi Jahtklubi revisjonikomisjon 2021. majandusaasta aruanne

Hinnang juhatuse tööle Üldkoosoleku poolt kinnitatud tegevuskava täitmisele.

Juhatus on juhitud üldkoosolekul kinnitatud tegevuskavast. Eraldi tahame välja tuua:

1. Vastavalt KJK tegevuskalendri peeti kõik võistlused. Suuremad korraldatud avamerejahtide regatid olid: ORC Maailmameistrivõistlustele; Amserv Kolmapäevaregattide sari; E4 Avamere Karikavõistlus sari; Baltic Sea Solo Race sari; Muhu Väina Regatt.
2. Svertpaatide võistlused olid: Spinnakeri Regatile Kuldseekli Regatt, KJK meistrivõistlused svertpaatidele, Tallinna Meistrivõistlused svertpaatidele.
3. Kõik võistlused said erinevate osapoolte käest väga hea tagasiside.
4. Suurematest tehtud töödest väärib äramärkimist uue sadamahoone projekteerimistöö 86 055 EURi eest (Mark OÜ)
5. Sadama töökorraldus ja infovahetus sadama ja klubi liikmete vahel on aasta aastalt sujuvamaks ja selgemaks muutunud. Suur tänu sadama personalile.

Seoses koroonapandeemiaga klubiõhtuid ega pidulikku hooaja lõpupidu ei toimunud, loodame et see aasta läheb paremini.

EU Struktuurifondi Central Baltic alamprogrammist „klubi- ja sadamahoone uue küttesüsteemi ehitamiseks” otsustas juhatus EVAKi probleemide tõttu loobuda. Kuid kallinenud energia hindade tõttu on odavama küttesüsteemi ehitus oluline.

Hinnang kinnitatud 2021. a. eelarve täitmise ja rahaliste vahendite sihipärase kasutamise kohta

Klubi 2021.a bilansi maht oli 1 358 530 (kasvas võrreldes 2020 aastaga 8117 eurot), 2021. aasta tulem oli 55 051 eurot, kahaned 103 256 euro võrra võrreldes 2020 aastaga.

Põhivarasse lisandus Draakonite ujuvkai soetusmaksumuses umbes 13 000. eurot, boiler ja katel 10 000.-ja uue majaga seotud kulud.

Klubi juhatus tutvus eelarve täimisega kord kvartalis juhatuse koosolekul. Allpool olev kokkuvõte on tehtud eelarve täitmise tabeli põhjal.

Sadama sadamateenustelt saadi tulu 170 292, mida oli 6116 eurot rohkem kui plaaniti, ning veidi rohkem kui möödunud aastal. Külaliskohtade rendist planeeriti tulu 25 000, saadi 13 000;

Spordikooli eelarves planeeriti purjespordi kooli tegevusest tulu 15 833 eurot kuid jäädi miinusesse **-54896** eurot.

Regattide eelarves planeeriti tulu 16 023 eurot, saadi 16 266 eurot. (2019 aastal kasum 5447).

Koolitustega planeeriti eelarves tulu 16023, saavutati 2372 eurot tulu.

2021 aastal kahekordistus elektrienergia arve, samuti kasvasid kommunaalkulud. Kommunaalkulude kasvu põhjustas ORC mehitatud valve ja kasvanud prügivedu ning lumekoristus.

Hinnang juhatuse tegevusele, lähtuvalt põhikirjaliste volituste piiridest.

Revisjonikomisjoni liikmed volituste piiride ületamisi ei tuvastanud.

Hinnang raamatupidamise aruannete vastavusele kehtivale seadusandlusele ja sisekorrale.

Revisjonikomisjoni liikmed volituste piiride ületamisi ei tuvastanud.

Hinnang Klubi finantsseisundi kohta.

2021. aasta tuluks oli 950 985 eurot (eelmine aasta 725 415 eurot) ning kuluks -885 925 eurot - (eelmine aasta 558 929 eurot)

Eelarvest kinnipidamisel oli probleemseks kohaks spordikooli tegevus, mis tekitas suure puudujäägi. Enamuse liigsest kulust moodustas Stefan DeVries palk, millele ei suudetud leida katet. Teine põhjus oli läbimõtlemata ja kokkuleppimata välisvõistlustega seotud kulud.

Tulude ja kulude juures tuleb arvestada järgmist:

1. Laenujääk seisuga 31.12.2021 on 434 003 eurot (sisaldab kapitalirenti kohustusi 32 120 EUR. 2021. aastal refinantseeriti vana laen ja sõlmiti laenuleping ka uue maja ehitamiseks LHV pangaga. Laenu kasutatud tänaseni veel ei ole. Laenujääk tuleb tasuda 2028. aastaks
2. Laenujäägi tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus on 731 102 eurot.
3. Sellest järelduvalt arvavad revisjoni komisjoni liikmed, et rahaline seis on hea kuid arvestades keerulisi aegu ja hinnakasvu tuleb majandada konservatiivset.
4. Kas praegustes tingimustes on mõistlik klubihoone ehitamisega alustada? Seoses ehitushindade järsu tõusuga tuleks tellida klubihoone eelprojekti alusel täpsustatud ehitusmaksumuse hinnang.

Revisjoni komisjoni muud tähelepanekud

- 2020. aastal oleks tulnud koostada uus arengukava, seda ei koostatud ka 2021. aastal.
- Spordikooli majandamist tuleb parandada

Revisjoni komisjoni kokkuvõte

Revisjonikomisjoni liikmed soovivad klubi 2021. aasta majandusaasta aruande heaks kiita.

Revisjonikomisjoni liikmed:

Viljar Tulit

Andres Saar