

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Balti Keskkonnafoorum

registrikood: 80191103

tänava nimi, maja number: Liimi tn 1

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10621

telefon: +372 6597027

faks: +372 6597027

e-posti address: info@bef.ee

veebilehe address: www.bef.ee

Sisukord

| | |
|---|----|
| Tegevusaruanne | 3 |
| Raamatupidamise aastaaruanne | 6 |
| Bilanss | 6 |
| Tulemiaruanne | 7 |
| Rahavoogude aruanne | 8 |
| Netovara muutuste aruanne | 9 |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad | 10 |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted | 10 |
| Lisa 2 Raha | 11 |
| Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed | 12 |
| Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 12 |
| Lisa 5 Materiaalsed põhivarad | 13 |
| Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad | 14 |
| Lisa 7 Võlad ja ettemaksed | 14 |
| Lisa 8 Võlad töövõtjatele | 15 |
| Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud | 15 |
| Lisa 10 Annetused ja toetused | 15 |
| Lisa 11 Tulu ettevõtlusest | 15 |
| Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud | 16 |
| Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud | 16 |
| Lisa 14 Tööjõukulud | 17 |
| Lisa 15 Seotud osapooled | 17 |
| Lisa 16 Sihtfinantseerimine | 18 |
| MTÜ Balti Keskkonnafoorum tegevuskulude sihtfinantseerimine koos omafinantseeringuga 2016.aastal projektide kaupa: | 18 |
| Aruande allkirjad | 20 |

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

MTÜ Balti Keskkonnafoorumi (BEF) 2016. aasta eesmärgiks oli keskkonna- ja looduskaitse propageerimine, keskkonnajuhtimise edendamine ning vastavate oskuste arendamine erinevates asutustes ja huvigruppides. Oma eesmärkide saavutamiseks osaleti mitmetes projektides peamiselt partnerina, korraldati mitmeid seminare/ koolitusi nii iseseisvalt kui ka koostöös Läti, Leedu ja Saksamaa organisatsioonidega ning erinvate ettevõtete, uurimisasutuste ja mittetulundusühingutega nii Euroopa Liidust kui ka väljastpoolt seda.

Projektid

Ohtlikud ained ja tarbijate teadlikkus

2016.aastal jätkus LIFE+ programmi ja Keskkonnainvesteeringute Keskuse poolt rahastatav projekt "**Balti riikide tööstusettevõtete piloottegevused heidete vähendamiseks ohtlike kemikaalide asendamise ja ressursside efektiivsema kasutamise teel**" (Fit for REACH), mille eesmärgiks on valmistada ette väikese ja keskmise suurusega ettevõtteid tulevasteks väljakutseteks, mis puudutavad kemikaalide kasutamisega seotud piiranguid. Projekti käigus töötatakse kuues pilootettevõttes välja meetodid heidete vähendamiseks ohtlike ainete asendamise ja ressursside efektiivsema kasutamise teel. Tutvustatakse väikese ja keskmise suurusega ettevõtetele kemikaalide käitlemise häid tavasid ning aidatakse rakendada madalaid kulutusi ja jõupingutusi nõudvaid meetmeid ohtlike ainete asendamiseks, samuti töötatakse välja elektrooniline töövahend, mis aitab ettevõtetel tuvastada ohtlikke aineid või hallata ohutuskarte. Projekti üheks tegevuseks on ka Baltikumis tegutsevate väikese ja keskmise suurusega ettevõtete informeerimine REACH-määrusega seonduvatest nõuetest ning vastava ekspertnõu andmine nende kohustuste täitmiseks, panustades nii keskkonnateadlikumasse tööstusesse. Projekti juhtpartneriks on Läti organisatsioon „Baltijas Vides Forums“ ning lisaks osaleb projektis veel 15 partnerit Eestist, Lätist ja Leedust. Projekt lõpeb märtsis 2020.

2016.aastal algas INTERREG Baltic Sea Region programmi ja Keskkonnainvesteeringute Keskuse poolt rahastatav projekt „**Ohtlike ainete vähendamise uuenduslikud lahendused Läänemere linnapiirkondades (NonHazCity)**“, mille eesmärgiks on vähendada saasteainete sattumist Läänemerele ja selle ümbrusesse. Muret põhjustavad eelkõige väikese ja keskmise suurusega ettevõtted ning kodumajapidamised, kelle tegevust on nende suure arvu tõttu keeruline kontrollida. NonHazCity ühendab 18 partnerit Läänemere piirkonnast. Meeskonda kuuluvad omavalitsusüksused, teadusasutused, reoveepuhastusjaamad Projekti käigus tehakse kindlaks ja reastatakse ohtlike ainete allikad partneromavalitsustes (Eestis Pärnu linn). Keskkonda jõudvate heitmete vähendamiseks koostatakse kemikaalide alane tegevuskava. Projekti juhtpartneriks on Stockholmi linn. Projekt lõpeb veebruaris 2019.

Looduskaitse ja elurikkus

Jätkus Horizon 2020 poolt rahastatav projekt ResponSEAbLe, mille eesmärgiks on tõsta eurooplaste huvi mere/ ookeani vastu ning panustada merede säästlikkuse kasutamisse. Projekti käigus kaardistatakse Euroopas toimunud mereuuringud ja teadmised, et aru saada kuidas toimib inimene-meri suhe ning milliseid ökosüsteemi teenuseid ja/või majandushüvesid meri meile pakub. Projektis osaleb kokku 15 partnerit üle kogu Euroopa. Projekti juhtpartneriks on Prantsuse ettevõtte Acteon. Projekt lõpeb märtsis 2019.

2016. aastal jätkus projekt "**Terviklikud planeerimislahendused pool-looduslike koosluste jätkusuutlikuks majandamiseks**" (LIFE VivaGrass) Projekti rahastavad Euroopa Liidu LIFE+ programm ning Keskkonnainvesteeringute Keskus. Projekti eesmärgiks on leida majanduslikult jätkusuutlikke lahendusi pool-looduslike koosluste majandamiseks. Eesmärgi saavutamiseks töötatakse välja GIS-põhine planeerimisvahend, mis võimaldab arvesse võtta nii rohumaa ökosüsteemiteenuseid kui ka sotsiaal-majanduslikke tegureid ja aitab leida jätkusuutlikke stsenaariume/ lahendusi rohumaa säilimiseks. Eestis on projekti pilootaladeks Lääne maakond, Lääne-Saare valla Lümända piirkond ja Kuresse talu. Projekti juhib Baltijos Aplinkos Forumas Leedust. Projekt lõpeb novembris 2018.

2016. aasta oktoobris algas INTERREG Central Baltic programmi poolt rahastatav projekt „**Mereruumi jätkusuutliku sinimajanduse planeerimine (Plan4Blue)**“. Plan4Blue projekti eesmärgiks on edendada jätkusuutlikku sinimajanduse kasvu Soome lahe ja Saaristomere mereruumi ja rannikualade planeerimise kaudu ja vastavuses Euroopa Parlamendi ja Nõukogu Direktiiviga (2014/89/EL) 23 juulist 2014 kehtestatud liikmesriikide mereruumi planeerimise raamistiku nõuetega ning rõhuasetusega piiriülesele koostööle Eesti ja Soome vahel. Projekti käigus hinnatakse pakutavate planeeringulahendustega kaasnevat keskkonnariske ja nende riskide juhtimise lahendusi. Innovaatilise lähenemisena kasutatakse olulisi ökosüsteemi teenuseid ühendamiseks planeeringute keskkonnadimensiooni majanduse survega ja sotsiaalsete hüvede kättesaadavusega. MTÜ Balti Keskkonnafoorum vastutab projektis peamiselt avalikustamise ning huvirühmade kaasamisega seotud tegevuste eest (koosolekud, seminarid, trükiste ja artiklite koostamine). Projektis juhtpartneriks on Soome Keskkonnainstituut ning kokku osaleb projektis 4 partnerit Soomest ning 2 Eestist (lisaks Balti Keskkonnafoorumile ka TÜ Mereinstituut). Projekt lõpeb septembris 2019.

2016.aastal lõppes projekt "**Eesti merealade loodusväärtuste inventeerimine ja seiremetoodika väljatöötamine (NEMA)**". Projekti eesmärgiks on täita lüngad senistes teadmistes ja arusaamades mereliste elupaikade ja ohustatud liikide levikus. Projekti tegevused keskenduvad loodusdirektiivi mereliste elupaigatüüpide soodsa seisundi kriteeriumite väljatöötamisele ning nende leviku täpsustamisele Eesti territoriaalmeres ja majandusvööndis. Projekti rahastavad Euroopa Majanduspiirkonna finantsmehhanism ja Keskkonnainvesteeringute Keskus.

Muud

2016. aastal osales Balti Keskkonnafoorum liikuvusteemalise projekti ettevalmistamisel, mida rahastas INTERREG Baltic Sea Region SEED programm. Projekti eesmärgiks oli ette valmistada taotlus INTERREG Baltic Sea Region programmi.

Ajavahemikul mai kuni oktoober 2016 viisime ellu Keskkonnainvesteeringute Keskuse poolt rahastatud projekti „Roheline kontor – märka ja tegutse“, mille käigus juurutasime roheline kontori põhimõtteid veelgi oma kontoris. Oma lähetustest tekkinud CO2 kompenseerimiseks istutasime puid Lõuna-Eestis ning lisaks arendasime kontoris jäätmete sorteerimise süsteemi, soetasime töökeskkonda parandavaid kontoritaimi ning viisime läbi töökohtade riskianalüüsi.

Tulud ja kulud

Balti Keskkonnafoorum tulud tulid 97% ulatuses mitmesuguste keskkonnaprojektide elluviimisest, 3% tuludest olid seotud erinevate teenuste müügi ja muudu tuludega. Keskkonnaprojektide tulud jagunesid peamiste rahastajate lõikes järgmiselt:

| | |
|--|-------|
| Peamised rahastajad | |
| LIFE + | 31.94 |
| INTERREG (Baltic Sea Region, Central Baltic, SEED) | 30.91 |
| Keskkonnainvesteeringute Keskus | 22.62 |
| Horizon2020 | 6.53 |
| Euroopa ja Norra finantsmehhanism | 6.40 |
| Keskkonnaministerium | 1.60 |

Balti Keskkonnafoorumi kulud jagunevad keskkonnaprojektidega seotud kuludeks (12.84%), muudeks tegevuskuludeks (20.36%) (sh seminaride korraldamine, lähetused, transport), tööjõu (65.43%) ning muudeks kuludeks (1.37%).

Personal

MTÜ Balti Keskkonnafoorumis oli aasta lõpuks 7 töötajat, neist 6 täistööaja ning 1 osalise tööajaga. 2016. aastal moodustasid mittetulundusühing tööjõukulud 178022 eurot, suurenedes aastaga 13806 eurot. Tööjõukulude suurenemise ühe uue töötaja lisandumine. 2016.aastal ei makstud juhatuse liikmetele tasu juhatuse liikmeks olemise eest. Juhatuse liikmed töötavad ühingus töölepingute alusel ning said tasu eksperdi ja/ või projektijuhtimise ülesannete täitmise eest.

Finantssuhtarvud

Likviidsussuhtarvud

Maksevõime üldine tase = käibevara/ lühiajalised kohustused 1.13 (2015 1.08)

Kohustuste ja varade suhe = kohustused/ varad 0.88 (2015 0.92)

Rahaliste vahendite tase = raha/ lühiajalised kohustused 0.69 (2015 0.61)

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2017. aastal jätkatakse alustatud projektide elluviimist ning koostatakse uusi taotlusi.

MTÜ Balti Keskkonnafoorum jätkab oma eesmärkide täitmist otsides selleks erinevaid rahastamisvõimalusi ning teeb koostööd organisatsioonidega Lätis, Leedus ning teistes Euroopa Liidu riikides ning ka mujal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

| | 31.12.2016 | 31.12.2015 | Lisa nr |
|--|----------------|----------------|---------|
| Varad | | | |
| Käibevarad | | | |
| Raha | 189 183 | 233 966 | 2 |
| Nõuded ja ettemaksud | 119 141 | 177 690 | 3 |
| Kokku käibevarad | 308 324 | 411 656 | |
| Põhivarad | | | |
| Materiaalsed põhivarad | 1 737 | 883 | 5 |
| Immateriaalsed põhivarad | 1 243 | 1 892 | 6 |
| Kokku põhivarad | 2 980 | 2 775 | |
| Kokku varad | 311 304 | 414 431 | |
| Kohustised ja netovara | | | |
| Kohustised | | | |
| Lühiajalised kohustised | | | |
| Võlad ja ettemaksud | 123 675 | 143 393 | 7 |
| Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused | 150 252 | 237 778 | 16 |
| Kokku lühiajalised kohustised | 273 927 | 381 171 | |
| Kokku kohustised | 273 927 | 381 171 | |
| Netovara | | | |
| Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses | 13 | 13 | |
| Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem | 33 247 | 124 378 | |
| Aruandeaasta tulem | 4 117 | -91 131 | |
| Kokku netovara | 37 377 | 33 260 | |
| Kokku kohustised ja netovara | 311 304 | 414 431 | |

Tulemiaruanne

(eurodes)

| | 2016 | 2015 | Lisa nr |
|--|-----------------|-----------------|---------|
| Tulud | | | |
| Liikmetelt saadud tasud | 45 | 45 | 9 |
| Annetused ja toetused | 267 536 | 226 258 | 10 |
| Tulu ettevõtlusest | 7 230 | 5 275 | 11 |
| Muud tulud | 1 387 | 1 000 | |
| Kokku tulud | 276 198 | 232 578 | |
| Kulud | | | |
| Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud | -34 911 | -97 351 | 12 |
| Mitmesugused tegevuskulud | -55 407 | -62 558 | 13 |
| Tööjõukulud | -178 022 | -164 216 | 14 |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus | -1 375 | -980 | 5,6 |
| Muud kulud | -2 370 | -185 | |
| Kokku kulud | -272 085 | -325 290 | |
| Põhitegevuse tulem | 4 113 | -92 712 | |
| Intressitulud | 4 | 0 | |
| Intressikulud | 0 | -6 | |
| Muud finantstulud ja -kulud | 0 | 1 587 | |
| Aruandeaasta tulem | 4 117 | -91 131 | |

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

| | 2016 | 2015 | Lisa nr |
|--|----------------|----------------|---------|
| Rahavood põhitegevusest | | | |
| Põhitegevuse tulem | 4 113 | -92 712 | |
| Korrigeerimised | | | |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus | 1 375 | 980 | 5,6 |
| Kokku korrigeerimised | 1 375 | 980 | |
| Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus | 58 549 | -18 231 | |
| Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus | -107 244 | 66 600 | |
| Laekunud intressid | 4 | 0 | |
| Makstud intressid | 0 | -6 | |
| Kokku rahavood põhitegevusest | -43 203 | -43 369 | |
| Rahavood investeerimistegevusest | | | |
| Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel | -1 580 | 0 | 5 |
| Laekunud intressid | 0 | 8 173 | |
| Muud laekumised investeerimistegevusest | 0 | 90 483 | |
| Kokku rahavood investeerimistegevusest | -1 580 | 98 656 | |
| Kokku rahavood | -44 783 | 55 287 | |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses | 233 966 | 178 679 | 2 |
| Raha ja raha ekvivalentide muutus | -44 783 | 55 287 | |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus | 189 183 | 233 966 | 2 |

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

| | | | Kokku netovara |
|--------------------|---|---------------------|----------------|
| | Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses | Akumuleeritud tulem | |
| 31.12.2014 | 13 | 124 378 | 124 391 |
| Aruandeaasta tulem | 0 | -91 131 | -91 131 |
| 31.12.2015 | 13 | 33 247 | 33 260 |
| Aruandeaasta tulem | 0 | 4 117 | 4 117 |
| 31.12.2016 | 13 | 37 364 | 37 377 |

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Balti Keskkonnafoorum 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

MTÜ Balti Keskkonnafoorumit ei kuulu jaotamisele liikmete vahel ning seda võib kasutada üksnes põhikirjaliste eesmärkide saavutamiseks. Kohustuslike reservide moodustamise kohustust MTÜ-le seadustega ette nähtud ei ole.

MTÜ Balti Keskkonnafoorumit tulude ja kulude aruanne on koostatud tuginedes Raamatupidamise toimkonna juhendi nr 14 Mittetulundusühingud ja sihtasutused lisas esitatud skeemile.

Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid põhitegevusest kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Tegevuse sihtfinantseerimist kajastatakse nõude ja tuluna siis, kui:

- (a) sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks; ja
- (b) sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud.

Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse need algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1596 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestatakse kasutusajast lähtuvalt lineaarsel meetodil, arvutite puhul 25% aastas.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil, litsentside puhul 25% aastas.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mis on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas.

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimine on valitsusepoolne abi, mida teostatakse ühingule teatud ressursside üleandmise kaudu ning mille saamiseks peab ettevõtte äritegevus vastama

teatud kindlaksmääratud kriteeriumitele.

Tegevuse sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna siis, kui:

- (a) sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks; ja
- (b) sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud.

Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustisena. Vastavat kohustist kajastatakse

bilansis lühi- või pikaajalisena olenevalt sellest, millal toimub sihtfinantseerimisega kaasnevate tingimuste täitmine.

Sihtfinantseerimise tagastamine kajastatakse selles perioodis, millal tagastamise vajadus sai teatavaks.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Seotud osapooled

Seotud osapooltena käsitletakse mittetulundusühingu liikmeid, juhatuse liikmeid ning juhatuse liikmetega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

| | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|---------------------|----------------|----------------|
| Kassa | 132 | 146 |
| Pangakontode jäägid | 189 051 | 233 820 |
| Kokku raha | 189 183 | 233 966 |

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

| | 31.12.2016 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | | Lisa nr |
|-----------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|---------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta | |
| Nõuded ostjate vastu | 2 400 | 2 400 | 0 | 0 | |
| Ostjatelt laekumata arved | 2 400 | 2 400 | 0 | 0 | |
| Nõuded seotud osapoolte vastu | 117 | 117 | 0 | 0 | 15 |
| Ettemaksed | 14 | 14 | 0 | 0 | |
| Muud makstud ettemaksed | 14 | 14 | 0 | 0 | |
| Nõuded sihtfinantseerijatele | 116 610 | 116 610 | 0 | 0 | 16 |
| Kokku nõuded ja ettemaksed | 119 141 | 119 141 | 0 | 0 | |

| | 31.12.2015 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | | Lisa nr |
|-----------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|---------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta | |
| Nõuded ostjate vastu | 3 104 | 3 104 | 0 | 0 | |
| Ostjatelt laekumata arved | 3 104 | 3 104 | 0 | 0 | |
| Nõuded seotud osapoolte vastu | 13 | 13 | 0 | 0 | 15 |
| Ettemaksed | 34 | 34 | 0 | 0 | |
| Muud makstud ettemaksed | 34 | 34 | 0 | 0 | |
| Nõuded sihtfinantseerijatele | 174 539 | 174 539 | 0 | 0 | 16 |
| Kokku nõuded ja ettemaksed | 177 690 | 177 690 | 0 | 0 | |

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

| | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|---|--------------|--------------|
| | Maksuvõlg | Maksuvõlg |
| Üksikisiku tulumaks | 2 189 | 1 690 |
| Sotsiaalmaks | 4 101 | 3 139 |
| Kohustuslik kogumispension | 265 | 195 |
| Töötuskindlustusmaksed | 298 | 228 |
| Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 6 853 | 5 252 |

Maksuvõlgade info on välja toodud lisas 7.

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

| | | | Kokku |
|---------------------|----------------------------|--------------------|---------|
| | Arvutid ja arvutisüsteemid | Masinad ja seadmed | |
| 31.12.2014 | | | |
| Soetusmaksumus | 12 813 | 12 813 | 12 813 |
| Akumuleeritud kulum | -11 598 | -11 598 | -11 598 |
| Jääkmaksumus | 1 215 | 1 215 | 1 215 |
| | | | |
| Amortisatsioonikulu | -332 | -332 | -332 |
| 31.12.2015 | | | |
| Soetusmaksumus | 12 813 | 12 813 | 12 813 |
| Akumuleeritud kulum | -11 930 | -11 930 | -11 930 |
| Jääkmaksumus | 883 | 883 | 883 |
| | | | |
| Ostud ja parendused | 1 580 | 1 580 | 1 580 |
| Amortisatsioonikulu | -726 | -726 | -726 |
| 31.12.2016 | | | |
| Soetusmaksumus | 3 944 | 3 944 | 3 944 |
| Akumuleeritud kulum | -2 207 | -2 207 | -2 207 |
| Jääkmaksumus | 1 737 | 1 737 | 1 737 |

Aruandeaastal on maha kantud põhivara summas 10 449 eurot. Maha on kantud põhivarad, mida ettevõtte enda majandustegevuses enam ei kasuta ja mis on akumuleerunud.

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

| | Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid | Kokku |
|---------------------|--|--------------|
| | | |
| 31.12.2014 | | |
| Soetusmaksumus | 2 595 | 2 595 |
| Akumuleeritud kulum | -54 | -54 |
| Jääkmaksumus | 2 541 | 2 541 |
| | | |
| Amortisatsioonikulu | -649 | -649 |
| | | |
| 31.12.2015 | | |
| Soetusmaksumus | 2 595 | 2 595 |
| Akumuleeritud kulum | -703 | -703 |
| Jääkmaksumus | 1 892 | 1 892 |
| | | |
| Amortisatsioonikulu | -649 | -649 |
| | | |
| 31.12.2016 | | |
| Soetusmaksumus | 2 595 | 2 595 |
| Akumuleeritud kulum | -1 352 | -1 352 |
| Jääkmaksumus | 1 243 | 1 243 |

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

| | 31.12.2016 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | | Lisa nr |
|----------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|---------|
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta | |
| Võlad tarnijatele | 113 751 | 113 751 | 0 | 0 | |
| Võlad töövõtjatele | 3 071 | 3 071 | 0 | 0 | 8 |
| Maksuvõlad | 6 853 | 6 853 | 0 | 0 | 4 |
| Kokku võlad ja ettemaksed | 123 675 | 123 675 | 0 | 0 | |
| | | | | | |
| | 31.12.2015 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi | | | Lisa nr |
| | | 12 kuu jooksul | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta | |
| Võlad tarnijatele | 136 402 | 136 402 | 0 | 0 | |
| Võlad töövõtjatele | 1 739 | 1 739 | 0 | 0 | 8 |
| Maksuvõlad | 5 252 | 5 252 | 0 | 0 | 4 |
| Kokku võlad ja ettemaksed | 143 393 | 143 393 | 0 | 0 | |

Kohustus seotud osapoolte eest 31.12.2016 seisuga oli 48 312 (2015: 181 766) eurot (lisa 15).

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

| | 31.12.2016 | 31.12.2015 | Lisa nr |
|---------------------------------|--------------|--------------|---------|
| Puhkusetasude kohustus | 3 071 | 1 584 | |
| Võlad aruandvatele isikutele | 0 | 155 | |
| Kokku võlad töövõtjatele | 3 071 | 1 739 | 7 |

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

| | 2016 | 2015 |
|--------------------------------------|-----------|-----------|
| Mittesihotstarbelised tasud | | |
| Liikmemaksud | 45 | 45 |
| Kokku liikmetelt saadud tasud | 45 | 45 |

Lisa 10 Annetused ja toetused

(eurodes)

| | 2016 | 2015 | Lisa nr |
|---|----------------|----------------|---------|
| Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks | 267 536 | 222 658 | 16 |
| Mittesihotstarbelised annetused ja toetused | 0 | 3 600 | |
| Kokku annetused ja toetused | 267 536 | 226 258 | |

| Rahalised ja mitterahalised annetused | | | |
|--|----------|--------------|---------|
| | 2016 | 2015 | Lisa nr |
| Rahaline annetus | 0 | 3 600 | |
| Kokku annetused ja toetused | 0 | 3 600 | |

Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks sisaldab sihtfinantseerimise tulu tegevuskulude katteks. 2016.aasta projektide sihtfinantseerimine tegevuskuludeks oli 246 610 (2015:225 032) eurot (lisa 16).

Lisa 11 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

| | 2016 | 2015 |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| Tulu teenuste müügist | 7 230 | 5 275 |
| Kokku tulu ettevõtlusest | 7 230 | 5 275 |

Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

| | 2016 | 2015 |
|---|----------------|----------------|
| Transpordikulud | 0 | -2 250 |
| Üür ja rent | -3 050 | -5 702 |
| Mitmesugused bürookulud | 0 | -436 |
| Lähetuskulud | -1 595 | -1 385 |
| Seminaride toitlustus | -1 721 | -9 305 |
| Trükiste väljaandmise kulud | -6 250 | -22 672 |
| Projektide kodulehtedega seotud kulud | -21 798 | -4 641 |
| Kuluhüvitised projektipartneritele | -480 | -22 274 |
| Seminaridel esinejate tasud | 0 | -6 277 |
| Ekspertteenus | 0 | -22 169 |
| Muud | -17 | -240 |
| Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud | -34 911 | -97 351 |

Sihtfinantseeritud projektide kogukulud koos üldkulude ja tööjookuludega on esitatud projektide kaupa lisas 16.

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

| | 2016 | 2015 |
|---|----------------|----------------|
| Üür ja rent | -10 804 | -10 804 |
| Lähetuskulud | -17 414 | -10 437 |
| Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest | -3 066 | 0 |
| Sidekulud | -975 | -1 235 |
| Väikevahendite soetus | -7 404 | -627 |
| IT teenused | -2 107 | -2 215 |
| Audiitor- ja raamatupidamise teenused | -8 951 | -14 723 |
| Liikmemaksud | 0 | -400 |
| Panga teenustasud | -171 | -12 977 |
| Asutusevälised ekspertiisid | 0 | -4 009 |
| Bürootarbed | -692 | -1 399 |
| Muud | -3 823 | -3 732 |
| Kokku mitmesugused tegevuskulud | -55 407 | -62 558 |

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

| | 2016 | 2015 |
|--|-----------------|-----------------|
| Palgakulu | -133 051 | -122 732 |
| Sotsiaalmaksud | -44 971 | -41 484 |
| Kokku tööjõukulud | -178 022 | -164 216 |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 6 | 7 |

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

| Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|---|------------|------------|
| Füüsilisest isikust liikmete arv | 1 | 1 |
| Juriidilisest isikust liikmete arv | 1 | 1 |

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

| | 31.12.2016 | | 31.12.2015 | |
|--|------------|------------|------------|------------|
| | Nõuded | Kohustised | Nõuded | Kohustised |
| Asutajad ja liikmed | 53 | 48 312 | 73 | 181 766 |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 64 | 0 | 13 | 0 |

| 2016 | Ostud | Müügid |
|--|--------|---------|
| Asutajad ja liikmed | 0 | 65 847 |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 0 | 4 050 |
| 2015 | Ostud | Müügid |
| Asutajad ja liikmed | 12 737 | 124 346 |

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused | 2016 | 2015 |
|---|--------|--------|
| Arvestatud tasu | 54 267 | 53 600 |

Seotud osapoolte vaheliste tehingute all on kajastatud teenuste müük.

Seotud osapoolte vaheliste nõuete ja kohustiste informatsioon on välja toodud lisades 3 ja 7.

Lisa 16 Sihtfinantseerimine

MTÜ Balti Keskkonnafoorum tegevuskulude sihtfinantseerimine koos omafinantseeringuga 2016.aastal projektide kaupa:

| Projekt | Finantseerija | 2016 | | 31.12.2016 | |
|-----------------|-------------------------------------|---------|---------|------------|------------|
| | | Tulu | Kulu | Nõuded | Kohustused |
| BelHazCampagne | Euroopa Komisjon, Välisministeerium | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BaltInfoHaz | LIFE+, Sotsiaalministeerium | 0 | 0 | 0 | 45 673 |
| GaujaKoiva | Eesti-Läti programm 2007-2013, KIK | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Marmoni | LIFE+, KIK | 0 | 0 | 0 | 0 |
| KIK Juhend | KIK | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Mobile2020 | IEE, KIK | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aquaclean_Seed | Euroopa Liit | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Condor | Euroopa Liit | 0 | 0 | 0 | 0 |
| EKO | Keskkonnaministeerium | 288 | 288 | 0 | 5 571 |
| Nema | EMP ja Norra finantsmehhanism, KIK | 18 992 | 18 992 | 20 563 | 0 |
| Pasture | Rootsi Instituut | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Smart_Living | Põhjamaade Ministrite Nõukogu | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vivagrass | LIFE+, KIK | 57 381 | 57 381 | 0 | 2 679 |
| Enfra | EMP ja Norra finantsmehhanism, KIK | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fit_for_reach | LIFE+, KIK | 69 522 | 69 522 | 0 | 90 643 |
| Küsk | KÜSK | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Responseable | Horizon2020 | 13 184 | 13 184 | 17 198 | 0 |
| NonHazCity | Interreg, KIK | 72 691 | 72 691 | 67 901 | 5 686 |
| Plan4Blue | Interreg | 7 761 | 7 761 | 7 238 | 0 |
| Roheline_Kontor | KIK | 2 428 | 2 428 | 0 | 0 |
| Sumba | Interreg SEED | 4 365 | 4 365 | 3 710 | 0 |
| KOKKU | | 246 610 | 246 610 | 116 610 | 150 252 |

Projektide kulud koosnevad projektide otsekuludest, projektide üldkuludest ning tööjõukuludest nimetatud projektides.

MTÜ Balti Keskkonnafoorum tegevuskulude sihtfinantseerimine koos omafinantseeringuga 2015.aastal projektide kaupa:

| Projekt | Finantseerija | 2015 | | 31.12.2015 | |
|----------------|-------------------------------------|--------|--------|------------|------------|
| | | Tulu | Kulu | Nõuded | Kohustused |
| BelHazCampagne | Euroopa Komisjon, Välisministeerium | 47 059 | 47 059 | 0 | 4 071 |
| BaltInfoHaz | LIFE+, Sotsiaalministeerium | 225 | 85 608 | 65 226 | 0 |

| | | | | | |
|----------------|---------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| GaujaKoiva | Eesti-Läti programm 2007-2013, KIK | 0 | 0 | 211 | 0 |
| Marmoni | LIFE+, KIK | 36 658 | 47 141 | 74 214 | 0 |
| KIK Juhend | KIK | 11 389 | 11 995 | 0 | 0 |
| Mobile2020 | IEE, KIK | 0 | 0 | 1 692 | 0 |
| Aquaclean_Seed | Euroopa Liit | 236 | 236 | 955 | 0 |
| Condor | Euroopa Liit | 0 | 0 | 0 | 3 201 |
| Eko | Keskkonnaministeerium | 8 887 | 8 887 | 0 | 13 324 |
| Nema | Norra finantsmehhanism | 10 881 | 11 453 | 2 521 | 0 |
| Pasture | Rootsi Instituut | 0 | 0 | 10 | 0 |
| Smart_Living | Põhjamaade Ministrite Nõukogu | 0 | 0 | 0 | 971 |
| Vivagrass | Euroopa Liit LIFE Environment | 43 725 | 45 241 | 0 | 58 132 |
| Enfra | EMP ja Norra finantsmehhanism, KIK | 35 080 | 35 080 | 28 081 | 0 |
| Fit_for_reach | KIK, LIFE | 19 080 | 19 561 | 0 | 158 079 |
| Küsk | KÜSK | 11 095 | 12 382 | 909 | 0 |
| Responseable | Horizon | 718 | 718 | 718 | 0 |
| KOKKU | | 225 032 | 325 361 | 174 539 | 237 778 |

Projektide kulud koosnevad projektide otsekuludest, projektide üldkuludest ning tööjõukuludest nimetatud projektides.