

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ Koljunuki Sadam

registrikood: 11507305

tänava/talu nimi, Nuki tee 10/12

maja ja korteri number:

küla: Ülgase küla

vald: Jõelähtme vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 74220

telefon: +372 5235000

e-posti aadress: sadam@koljunuki.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali 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 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	13
Lisa 12 Üldhalduskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE

Koljunuki Sadam OÜ asutati mais 2008. a. Koljunuki Sadam OÜ peamiseks tegevusalaks on sadama hoonete välja üürimine ja väikelaevadele sadama teenuse pakkumine. Jõelähtme vallas.

Juhatusel 2014. a tasu ei makstud. Ettevõttes töötajaid ei ole ning töötasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 545	47 977	2
Nõuded ja ettemaksed	29 296	32 961	3
Kokku käibevara	42 841	80 938	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	1 299 456	1 293 056	5
Materiaalne põhivara	106 578	51 552	6
Kokku põhivara	1 406 034	1 344 608	
Kokku varad	1 448 875	1 425 546	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	21 411	24 559	8
Kokku lühiajalised kohustused	21 411	24 559	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	235 414	216 814	7
Kokku pikaajalised kohustused	235 414	216 814	
Kokku kohustused	256 825	241 373	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 112	5 112	
Ülekurss	1 295 371	1 295 371	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Muud reservid	63 912	63 912	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-180 478	-181 741	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 877	1 263	
Kokku omakapital	1 192 050	1 184 173	
Kokku kohustused ja omakapital	1 448 875	1 425 546	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	34 078	32 268	10
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-18 315	-16 673	11
Brutokasum (-kahjum)	15 763	15 595	
Üldhalduskulud	-9 023	-15 509	12
Äri kasum (kahjum)	6 740	86	
Muud finantstulud ja -kulud	1 137	1 177	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 877	1 263	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 877	1 263	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	6 740	86	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 094	7 774	
Kokku korrigeerimised	5 094	7 774	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 495	2 906	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 149	-9 620	
Kokku rahavood äritegevusest	13 488	1 146	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-66 520	-35 753	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-66 520	-35 753	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	18 600	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	18 600	0	
Kokku rahavood	-34 432	-34 607	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	47 977	82 584	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-34 432	-34 607	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 545	47 977	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	5 112	1 295 371	256	63 912	-181 741	1 182 910
Aruandeaasta kasum (kahjum)					1 263	1 263
31.12.2013	5 112	1 295 371	256	63 912	-180 478	1 184 173
Aruandeaasta kasum (kahjum)					7 877	7 877
31.12.2014	5 112	1 295 371	256	63 912	-172 601	1 192 050

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Koljunuki Sadam raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

Kõik finantsinvesteeringud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi, sealhulgas tasud vahendajatele ja nõustajatele, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sarnased kulutused, v.a. selliste finantsvarade, mida kajastatakse õiglases väärtuses muutusega läbi kasumiaruande, soetamisega seotud kulutused.

Kõik tavapärasel turutingimustel toimuvad finantsvarade ostud ja müügid kajastatakse nende tehingute tehingupäeval, s.t. päeval, mil ettevõtte võtab endale kohustuse (näiteks sõlmib lepingu) teatud finantsvara ostuks või müügiks. Tavapärasel turutingimustel toimuvaks nimetatakse selliseid oste ja müüke, mille puhul ostetava või müüdava finantsvara üleandmine müüjalt ostjale toimub antud turul väljakujunenud või vastavate tureregulatsioonidega nõutud perioodi jooksul.

Pärast algset arvelevõtmist kajastatakse kõiki finantsvarasid õiglases väärtuses, v.a.:

- a) nõuded teiste osapoolte vastu, mida ettevõtte ei ole soetanud edasimüügi eesmärgil ja lunastus-tähtajani hoitavad finantsinvesteeringud – kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses;
- b) investeeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata (k.a. selliste varadega seotud tuletisinstrumendid) – kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Muid nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvates summates.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on maa või hoone, mida hoitakse kas renditulu teenimise või turuväärtuse tõusmise eesmärgil ning mida ei kasutata ettevõtte enda majandustegevuses.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühiajalised ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Tehingukulud võetakse arvesse efektiivse intressimäära arvutamisel ning kantakse kuludesse finantskohustuse eluea jooksul.

Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande real "finantstulud ja -kulud", v.a. need intressikulud, mis on seotud omatarbeks ehitava materiaalse põhivara finantseerimisega (vaata selle kohta arvestuspõhimõtet).

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

Aruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks isikud ja ettevõtted, kes olid seotud vastaval aruandeperioodil ettevõtte juhtkonda kuuluvate isikutega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arvelduskonto	13 545	47 977
Kokku raha	13 545	47 977

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 331	1 331
Ostjatelt laekumata arved	1 331	1 331
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 329	6 329
Muud nõuded	21 636	21 636
Laenunõuded	19 000	19 000
Intressinõuded	2 636	2 636
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 296	29 296
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 143	4 143
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 319	8 319
Muud nõuded	20 499	20 499
Laenunõuded	19 000	19 000
Intressinõuded	1 499	1 499
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 961	32 961

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks		677	338
Ettemaksukonto jääk	6 329		7 981
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 329	677	8 319

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	9 267	1 316 605	1 325 872
Akumuleeritud kulum		-38 402	-38 402
Jääkmaksumus	9 267	1 278 203	1 287 470
Ümberklassifitseerimised	-9 267	-1 278 203	-1 287 470
31.12.2013			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0

Õiglase väärtuse meetod	
Ostud ja parendused	5 586
Ümberklassifitseerimised	1 287 470
31.12.2013	1 293 056
Ostud ja parendused	6 400
31.12.2014	1 299 456

	2014	2013
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	28 510	25 535
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	18 015	22 843

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	33 398	33 398	33 398
Akumuleeritud kulum	-4 239	-4 239	-4 239
Jääkmaksumus	29 159	29 159	29 159
Ostud ja parendused	30 167	30 167	30 167
Muud ostud ja parendused	30 167	30 167	30 167
Amortisatsioonikulu	-7 774	-7 774	-7 774
31.12.2013			
Soetusmaksumus	64 049	64 049	64 049
Akumuleeritud kulum	-12 497	-12 497	-12 497
Jääkmaksumus	51 552	51 552	51 552
Ostud ja parendused	60 120	60 120	60 120
Amortisatsioonikulu	-5 094	-5 094	-5 094
31.12.2014			
Soetusmaksumus	111 672	111 672	111 672
Akumuleeritud kulum	-5 094	-5 094	-5 094
Jääkmaksumus	106 578	106 578	106 578

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Pikaajaline laen	235 414		235 414		EUR
Pikaajalised laenud kokku	235 414		235 414		
Laenukohustused kokku	235 414		235 414		

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Pikaajalised laenud					
Pikaajaline laen	216 814		216 814		EUR
Pikaajalised laenud kokku	216 814		216 814		
Laenukohustused kokku	216 814		216 814		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	420	420
Maksuvõlad	677	677
Muud võlad	20 314	20 314
Intressivõlad	19 837	19 837
Muud viitvõlad	477	477
Kokku võlad ja ettemaksed	21 411	21 411

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 696	4 696
Muud võlad	19 863	19 863
Intressivõlad	19 837	19 837
Muud viitvõlad	26	26
Kokku võlad ja ettemaksed	24 559	24 559

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Võlad tarnijatele	420	4 696
Kokku võlad tarnijatele	420	4 696

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	34 078	32 268
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	34 078	32 268
Kokku müügitulu	34 078	32 268
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teenuste müük	34 078	32 268
Kokku müügitulu	34 078	32 268

Lisa 11 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	18 315	16 673
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	18 315	16 673

Lisa 12 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2014	2013
Mitmesugused bürookulud	3 664	7 530
Riiklikud ja kohalikud maksud	265	205
Amortisatsioonikulu	5 094	7 774
Kokku üldhalduskulud	9 023	15 509

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

Majandusaastal ettevõttes palgalisi töötajaid ei olnud.

Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2014	2013
Muud	1 137	1 177
Kokku muud finantstulud ja -kulud	1 137	1 177

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Sidusettevõtjad	255 252	236 651

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

OÜ Koljunuki Sadam (registrikood: 11507305) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS PAAPSI	Juhatuse liige	04.07.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-180 478
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 877
Kokku	-172 601

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	34078	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Õhupalli Grupp OÜ	10705523	Püünsi küla, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	5112 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5235000
E-posti aadress	sadam@koljunuki.ee