

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

nimi: KELVINGI PAADISADAM

registrikood: 80013749

tänava/talu nimi, Eha tee 22

maja ja korteri number:

küla: Kelvingi küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74018

telefon: +372 6313465, +372 6312801, +372 5032826

faks: +372 6312812

e-posti aadress: avo.frei@gmail.com

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Tulu ettevõtlusest	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Kelvingi Paadisadam MTÜ põhitegevuseks aruandeaastal oli liikmete poolt paadisadama kasutamine Kelvingi külas.

2021. aasta tulu oli 22 800 eurot, millest 70,26% laekus liikmemaksudest ja 29,73% laekus mitteliikmete paatide ja seadmete hoiustamisest antud territooriumil. Saadud raha kasutati jooksvate kulude katteks ja osaliselt sadama renoveerimise kuludeks. Majandusaasta lõpetati positiivse tulemiga.

Ühingus oli aasta lõpu seisuga 53 liiget. Liikmetele tasu ei makstud. Palgalisi töötajaid 2021.aastal ei olnud.

Juhatus koosneb kolmest liikmest, kellele tasu 2021. aastal ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	24 604	13 200
Nõuded ja ettemaksed	3 600	5 710
Kokku käibevarad	28 204	18 910
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	218 990	221 229
Kokku põhivarad	218 990	221 229
Kokku varad	247 194	240 139
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	457	660
Kokku lühiajalised kohustised	457	660
Kokku kohustised	457	660
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	201 023	205 023
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	34 456	42 281
Aruandeaasta tulem	11 258	-7 825
Kokku netovara	246 737	239 479
Kokku kohustised ja netovara	247 194	240 139

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	16 020	14 460
Tulu ettevõtlusest	6 780	8 760
Kokku tulud	22 800	23 220
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 760	-9 667
Mitmesugused tegevuskulud	-2 544	-4 322
Tööjõukulud	0	-14 819
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 238	-2 238
Kokku kulud	-11 542	-31 046
Põhitegevuse tulem	11 258	-7 826
Muud finantstulud ja -kulud	0	1
Aruandeaasta tulem	11 258	-7 825

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	11 258	-7 826
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	2 238	2 238
Muud korrigeerimised	1	0
Kokku korrigeerimised	2 239	2 238
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 110	240
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-203	-495
Muud rahavood põhitegevusest	0	1
Kokku rahavood põhitegevusest	15 404	-5 842
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud laekumised finantseerimistegevusest	14 000	0
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-18 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 000	0
Kokku rahavood	11 404	-5 842
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 200	19 042
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 404	-5 842
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24 604	13 200

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	205 023	42 281	247 304
Aruandeaasta tulem		-7 825	-7 825
31.12.2020	205 023	34 456	239 479
Korrigeeritud saldo 31.12.2020	205 023	34 456	239 479
Aruandeaasta tulem		11 258	11 258
Asutajate ja liikmete sissemaksed	14 000		14 000
Asutajate ja liikmete väljamaksed	-18 000		-18 000
31.12.2021	201 023	45 714	246 737

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Kelvingi Paadisadam 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti.

Aruanne on koostatud EURO-des.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes nõudmiseni hoiuseid pankades ja sularaha kassas.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil - põhitegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud põhitegevuse tulemit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja põhitegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse ühingu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid rentnike vastu ja liikmete võlgnevust ühingu ees liikmemaksude osas. Laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kuludesse kandmine toimub peale kolme meeldetuletuskirja saatmist ostjale, millele ei ole saadud vastust.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ühingu põhikirjaliseks tegevuseks kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kantakse kulusse nende soetamisel.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Lõpetamata põhivarana kajastatakse materiaalse põhivara objekti, millest ühing saab tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Kuluminorm määratakse igale põhivara objektile eraldi lähtudes vara eeldatavatest kasulikust elueast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustised) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks Kelvingi Paadisadam MTÜ-s on juhatuse liikmed, nende lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 600	3 600
Ostjatelt laekumata arved	3 600	3 600
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 600	3 600
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 710	5 710
Ostjatelt laekumata arved	5 710	5 710
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 710	5 710

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
31.12.2019				
Soetusmaksumus	26 353	995	209 291	236 639
Akumuleeritud kulum	-12 177	-995		-13 172
Jääkmaksumus	14 176	0	209 291	223 467
Amortisatsioonikulu	-2 238			-2 238
31.12.2020				
Soetusmaksumus	26 353	995	209 291	236 639
Akumuleeritud kulum	-14 415	-995		-15 410
Jääkmaksumus	11 938	0	209 291	221 229
Amortisatsioonikulu	-2 238			-2 238
Muud muutused	-1			-1
31.12.2021				
Soetusmaksumus	26 352	995	209 291	236 638
Akumuleeritud kulum	-16 653	-995		-17 648
Jääkmaksumus	9 699	0	209 291	218 990

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	457	457
Kokku võlad ja ettemaksed	457	457
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	660	660
Kokku võlad ja ettemaksed	660	660

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2021	2020
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	14 670	14 460
Sisseastumistasud	1 350	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	16 020	14 460

Lisa 6 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2021	2020
Paatide ja seadmete hoiustamine	6 780	8 760
Kokku tulu ettevõtlusest	6 780	8 760

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2021	2020
Energia	759	520
Elektrienergia	447	520
Kütus	312	0
Veevarustusteenused	4	14
Remonditööd	3 347	6 837
Hooldustööd	2 184	2 088
Transpordikulud	270	0
Mitmesugused bürookulud	196	208
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	6 760	9 667

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	0	11 075
Sotsiaalmaksud	0	3 744
Kokku tööjõukulud	0	14 819
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	0	1
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	51	51
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2022

KELVINGI PAADISADAM (registrikood: 80013749) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AVO FREIBACH	Juhatuse liige	13.06.2022
PEETER SEPPER	Juhatuse liige	15.06.2022

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6313465
Telefon	+372 6312801
Faks	+372 6312812
Mobiiltelefon	+372 5032826
E-posti aadress	avo.frei@gmail.com