

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

nimi: Koljunuki Mittetulundusühing

registrikood: 80290408

tänav: Nuki tee 10

küla: Ülgase küla

vald: Jõelähtme vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 74220

telefon: +372 5035000

e-posti aadress: sadam@koljunuki.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

MTÜ Koljunuki tegevuse eesmärkideks on Koljunuki ajaloolise sadama-ala infrastruktuuri taastamine, eesmärgiga kaasata oma liikmete ja muude asjast huvitatud isikute sihtfinantseeringuid ning Euroopa Liidu struktuurfondide rahalisi vahendeid nimetatud eesmärgi saavutamiseks. Ühingu eesmärgiks on Koljunuki sadama maa-ala infrastruktuuri väljaehitamine sellisena, et oleks tagatud kõigi väikesadamatele omaste sadamateenuste jätkusuutlik osutamine.

MTÜ-s palgalisi töötajaid ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 156	581	2
Nõuded ja ettemaksed	37	28	3
Kokku käibevarad	1 193	609	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	155 563	159 679	4
Kokku põhivarad	155 563	159 679	
Kokku varad	156 756	160 288	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	13 800	13 800	5
Võlad ja ettemaksed	9 426	8 585	6
Kokku lühiajalised kohustised	23 226	22 385	
Kokku kohustised	23 226	22 385	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	137 903	142 249	
Aruandeaasta tulem	-4 373	-4 346	
Kokku netovara	133 530	137 903	
Kokku kohustised ja netovara	156 756	160 288	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Tulu ettevõtlusest	633	670	8
Kokku tulud	633	670	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-50	-50	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 116	-4 116	4
Kokku kulud	-4 166	-4 166	
Põhitegevuse tulem	-3 533	-3 496	
Intressikulud	-840	-850	
Aruandeaasta tulem	-4 373	-4 346	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood põhitegevusest		
Muud põhitegevuse tulude laekumised	633	670
Muud rahavood põhitegevusest	-58	-60
Kokku rahavood põhitegevusest	575	610
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-300
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-300
Kokku rahavood	575	310
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	581	271
Raha ja raha ekvivalentide muutus	575	310
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 156	581

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	142 249	142 249
Aruandeaasta tulem	-4 346	-4 346
31.12.2020	137 903	137 903
Aruandeaasta tulem	-4 373	-4 373
31.12.2021	133 530	133 530

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MTÜ Koljunuki raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse Raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad Rahandusministri määrusega kinnitatud Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine, garantiikohustiste eraldiste moodustamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

MTÜ Koljunuki kasutab tulude ja kulude koostamisel RTJ juhendites toodud skeemi.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

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

Kinnisvarainvesteeringud

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

Tulud

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. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapoolteks on:

1. Emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud;
2. Emaettevõtte tütarettevõtted;
3. Tegev- ja kõrgem juhtkond;
4. Juhtkonna lähedased pereliikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Pangakonto	1 156	581
Kokku raha	1 156	581

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettemaksukonto jääk	37		28	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	37	0	28	0

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2019		
Soetusmaksumus	206 281	206 281
Akumuleeritud kulum	-42 486	-42 486
Jääkmaksumus	163 795	163 795
Amortisatsioonikulu	-4 116	-4 116
31.12.2020		
Soetusmaksumus	206 281	206 281
Akumuleeritud kulum	-46 602	-46 602
Jääkmaksumus	159 679	159 679
Amortisatsioonikulu	-4 116	-4 116
31.12.2021		
Soetusmaksumus	206 281	206 281
Akumuleeritud kulum	-50 718	-50 718
Jääkmaksumus	155 563	155 563

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	13 800	13 800			6%	EUR	11
Lühiajalised laenud kokku	13 800	13 800					
Laenukohustised kokku	13 800	13 800					
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	13 800	13 800			6%	EUR	11
Lühiajalised laenud kokku	13 800	13 800					
Laenukohustised kokku	13 800	13 800					

Saadud laen on tagatiseta ning fikseeritud eurodes.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2	2	0	0	7
Muud võlad	9 424	9 424	0	0	
Intressivõlad	9 424	9 424	0	0	11
Kokku võlad ja ettemaksed	9 426	9 426	0	0	
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1	1	0	0	7
Muud võlad	8 584	8 584	0	0	
Intressivõlad	8 584	8 584	0	0	11
Kokku võlad ja ettemaksed	8 585	8 585	0	0	

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Võlad tarnijatele	2	1
Kokku võlad tarnijatele	2	1

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2021	2020
Muud tasud	633	670
Kokku tulu ettevõtlusest	633	670

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Muud	-50	-50
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-50	-50

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil ei töötanud ühingu ühtegi töötajat ning seetõttu ei arvestatud ka vastavaid tasusid.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga			
	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Füüsilisest isikust liikmete arv	1	1	
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3	

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Laenukohustised			
Asutajad ja liikmed	13 800	13 800	5
Kokku laenukohustised	13 800	13 800	
Võlad ja ettemaksed			
Asutajad ja liikmed	9 424	8 584	6
Kokku võlad ja ettemaksed	9 424	8 584	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Asutajad ja liikmed	14 100	300	13 800	850	5
Kokku laenukohustised	14 100	300	13 800	850	
LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress		Lisa nr
Asutajad ja liikmed	13 800	13 800	840		5
Kokku laenukohustised	13 800	13 800	840		

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2022

Koljunuki Mittetulundusühing (registrikood: 80290408) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES VAINOLA	Juhatuse liige	25.06.2022

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5035000
E-posti aadress	sadam@koljunuki.ee