

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

nimi: Koljunuki Mittetulundusühing

registrikood: 80290408

tänav: Nuki tee 10

küla: Ülgase küla

vald: Jõelähtme vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7	1 156	2
Nõuded ja ettemaksed	56	37	3
Kokku käibevarad	63	1 193	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	151 447	155 563	4
Kokku põhivarad	151 447	155 563	
Kokku varad	151 510	156 756	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	11 300	13 800	5
Võlad ja ettemaksed	10 192	9 426	6
Kokku lühiajalised kohustised	21 492	23 226	
Kokku kohustised	21 492	23 226	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	133 530	137 903	
Aruandeaasta tulem	-3 512	-4 373	
Kokku netovara	130 018	133 530	
Kokku kohustised ja netovara	151 510	156 756	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tulud			
Tulu ettevõtlusest	1 472	633	8
Kokku tulud	1 472	633	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-101	-50	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 116	-4 116	4
Kokku kulud	-4 217	-4 166	
Põhitegevuse tulem	-2 745	-3 533	
Intressikulud	-767	-840	
Aruandeaasta tulem	-3 512	-4 373	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood põhitegevusest		
Muud põhitegevuse tulude laekumised	1 472	633
Muud rahavood põhitegevusest	-121	-58
Kokku rahavood põhitegevusest	1 351	575
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 500	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 500	0
Kokku rahavood	-1 149	575
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 156	581
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 149	575
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7	1 156

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2020	137 903	137 903
Aruandeaasta tulem	-4 373	-4 373
31.12.2021	133 530	133 530
Aruandeaasta tulem	-3 512	-3 512
31.12.2022	130 018	130 018

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)

	31.12.2022	31.12.2021
Pangakonto	7	1 156
Kokku raha	7	1 156

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Ettemaks	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	56	37
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	56	37

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
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
Amortisatsioonikulu	-4 116	-4 116
31.12.2022		
Soetusmaksumus	206 281	206 281
Akumuleeritud kulum	-54 834	-54 834
Jääkmaksumus	151 447	151 447

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	11 300	11 300			6%	EUR	11
Lühiajalised laenud kokku	11 300	11 300					
Laenukohustised kokku	11 300	11 300					

	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					

Saadud laen on tagatiseta ning fikseeritud eurodes.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1	1	7
Muud võlad	10 191	10 191	
Intressivõlad	10 191	10 191	11
Kokku võlad ja ettemaksed	10 192	10 192	

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2	2	7
Muud võlad	9 424	9 424	
Intressivõlad	9 424	9 424	11
Kokku võlad ja ettemaksed	9 426	9 426	

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Võlad tarnijatele	1	2
Kokku võlad tarnijatele	1	2

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2022	2021
Muud tasud	1 472	633
Kokku tulu ettevõtlusest	1 472	633

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Muud	-101	-50
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-101	-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			
	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Füüsilisest isikust liikmete arv	1	1	
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3	

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Laenukohustised			
Asutajad ja liikmed	11 300	13 800	5
Kokku laenukohustised	11 300	13 800	
Võlad ja ettemaksed			
Asutajad ja liikmed	10 191	9 424	6
Kokku võlad ja ettemaksed	10 191	9 424	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Asutajad ja liikmed	13 800	0	13 800	840	5
Kokku laenukohustised	13 800	0	13 800	840	
LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Asutajad ja liikmed	13 800	2 500	11 300	767	5
Kokku laenukohustised	13 800	2 500	11 300	767	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2023

Koljunuki Mittetulundusühing (registrikood: 80290408) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES VAINOLA	Juhatuse liige	26.06.2023
PRIIT PÕLDMA	Juhatuse liige	26.06.2023

Aruande üldkoosoleku kinnitamise staatus

Üldkoosoleku poolt kinnitatud

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	Jah

Sidevahendid

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