

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Tapa vald, Tapa linn, Ambla mnt 24 korteriühistu

registrikood: 80003538

e-posti aadress: liliana@hotmail.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ asutati aprillis 1997. Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 12 kuu kohta: 01.01.2021

-31.12.2021. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. KÜ Ambla mnt 24 koosneb 24 korterist.

Juhatus koosneb 3 liikmest. Juhatuse tööd korraldab juhatuse esimees. Töölepinguga töötavaid isikuid 2010a oli kaks. Erisoodustusi poole tehtud. 2021 tehti lõppuni külma tarbevee magistrali -summaga 6144,0 eur ja pandi digiveearvestid -2736,0 eur.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	11 018	9 919
Nõuded ja ettemaksed	4 092	3 806
Kokku käibevarad	15 110	13 725
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	9 638	12 693
Kokku põhivarad	9 638	12 693
Kokku varad	24 748	26 418
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	2 829	2 764
Võlad ja ettemaksed	12 926	13 267
Kokku lühiajalised kohustised	15 755	16 031
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	8 249	11 079
Kokku pikaajalised kohustised	8 249	11 079
Kokku kohustised	24 004	27 110
Netovara		
Reservkapital	1 773	1 773
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-2 465	-1 257
Aruandeaasta tulem	1 436	-1 208
Kokku netovara	744	-692
Kokku kohustised ja netovara	24 748	26 418

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	15 022	15 022
Muud tulud	176	798
Kokku tulud	15 198	15 820
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-8 984	-11 597
Mitmesugused tegevuskulud	-2 152	-2 329
Tööjõukulud	-2 626	-3 102
Kokku kulud	-13 762	-17 028
Põhitegevuse tulem	1 436	-1 208
Aruandeaasta tulem	1 436	-1 208

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	41 120	37 842
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	1 186	965
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-35 576	-32 411
Väljamaksed töötajatele	-2 517	-3 178
Kokku rahavood põhitegevusest	4 213	3 218
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 765	-2 685
Makstud intressid	-349	-429
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 114	-3 114
Kokku rahavood	1 099	104
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 919	9 815
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 099	104
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 018	9 919

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	1 773	-1 257	516
Aruandeaasta tulem		-1 208	-1 208
31.12.2020	1 773	-2 465	-692
Aruandeaasta tulem		1 436	1 436
31.12.2021	1 773	-1 029	744

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ "Ambla 24" 2021 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud perioodi 01.01.2021-31.12.2021 kohta.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raha

Rahalisel vahendil on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja ettemaksete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel on hinnatud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Korteriomanikele kommunaalmaksete vahendamisest saadud summasid ei ole tulemiaruanne kajastatud tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Korteriühistu korteriomanikelt kommunaalmaksete vahendamise eest vahendustasu ei võta.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole tulemiaruanne kajastatud kuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on kõik korteriühistu liikmed, juhatus ja revisjonikomisjon. Aruandeperioodil juhatuse ega revisjonikomisjoni liikmetega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole. Erisoodustusi antud ei ole.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu

teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on

kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
kassa jääk	11	11
pangajääk	11 007	9 908
Kokku raha	11 018	9 919

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 092	4 092	
Laenunõuded	9 638		9 638
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 730	4 092	9 638
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 806	3 806	
Laenunõuded	12 693		12 693
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 499	3 806	12 693

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
lühiajaline laen	2 829	2 829					
Lühiajalised laenud kokku	2 829	2 829					
Pikaajalised laenud							
pikaajaline laen	8 249		8 249		2,75%	eur	10.08.2025
Pikaajalised laenud kokku	8 249		8 249				
Laenukohustised kokku	11 078	2 829	8 249				
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
lühiajalised laenud	2 764	2 764					
Lühiajalised laenud kokku	2 764	2 764					
Pikaajalised laenud							
pikaajalised laenud	11 079		11 079		2,75%	eur	10.08.2025
Pikaajalised laenud kokku	11 079		11 079				
Laenukohustised kokku	13 843	2 764	11 079				

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
võlad tarnijatele	3 351	3 627
Kokku võlad tarnijatele	3 351	3 627

Detsembrikuu eest kommunaalarved, mis oli jägatud jaanuaris.

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Puhkusetasude kohustis	0	65
Kokku võlad töövõtjatele	0	65

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2021	2020
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	5 447	5 447
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	9 575	9 575
Kokku liikmetelt saadud tasud	15 022	15 022

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2021	2020
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	1
Kommunaalteenuste vahe	76	0
Muud	100	797
Kokku muud tulud	176	798

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	1 963	2 500
Sotsiaalmaksud	648	581
Puhkusekohustus	0	65
Töötuskindlustuskulu	16	20
Kokku tööjõukulud	2 627	3 166

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	23	23
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	960	960

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
kr1	1633 EUR
kr2	1953 EUR
kr3	1608 EUR
kr4	2165 EUR
kr5	1600 EUR
kr6	1751 EUR
kr7	1910 EUR
kr8	1445 EUR
kr9	1858 EUR
kr10	1404 EUR
kr11	1972 EUR
kr12	1534 EUR
kr13	1405 EUR
kr14	1925 EUR
kr15	1532 EUR
kr16	1983 EUR
kr17	1369 EUR
kr18	1753 EUR
kr19	1737 EUR
kr20	1862 EUR
kr21	2090 EUR
kr22	1505 EUR
kr23	1953 EUR
kr24	1532 EUR
Kokku:	41479 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2021

Tapa vald, Tapa linn, Ambla mnt 24 korteriühistu (registrikood: 80003538) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLGA LOBERG	Juhatuse liige	12.11.2022

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	liliana@hotmail.ee