

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Narva linn, A. Puškini tn 30 korteriühistu

registrikood: 80015984

telefon: +372 55668066

e-posti aadress: KU-OGONJOK@yandex.ru

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Muud kulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Narva linn, A. Puškini tn 30 korteriühistu on korteriomandiseaduses sätestatud korteriomanike loodud mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Lepingute sõlmimise alusel töötab 3 inimest.

Töötasu kulud on 4438 eurot. Aruandetulem -454 eurot. Remondifond KÜ on 17515 eurot. Juhatuse liige väljamakseid on 1704 eurot. Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2022.a. majandustegevuse aastakavale.

Omanike üldkoosolekul otsustati eelmiste aastate jaotamata kasumi tõttu reservkapitali suurendada.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 869	19 510	
Nõuded ja ettemaksed	3 671	3 286	2.3
Kokku käibevarad	22 540	22 796	
Kokku varad	22 540	22 796	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 727	2 140	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	17 515	17 904	5
Kokku lühiajalised kohustised	20 242	20 044	
Kokku kohustised	20 242	20 044	
Netovara			
Reservkapital	1 955	1 955	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	797	572	
Aruandeaasta tulem	-454	225	
Kokku netovara	2 298	2 752	
Kokku kohustised ja netovara	22 540	22 796	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	9 827	5 967	6
Annetused ja toetused	0	533	
Muud tulud	9	57	7
Kokku tulud	9 836	6 557	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 860	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 498	-1 548	8
Tööjõukulud	-4 826	-4 783	9
Muud kulud	-110	-2	10
Kokku kulud	-10 294	-6 333	
Põhitegevuse tulem	-458	224	
Intressikulud	4	1	
Aruandeaasta tulem	-454	225	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-458	224
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-325	-122
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	527	340
Laekunud intressid	4	1
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-389	3 471
Kokku rahavood põhitegevusest	-641	3 914
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud osakapital	0	1 283
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	1 283
Kokku rahavood	-641	5 197
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 510	14 313
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-641	5 197
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 869	19 510

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	672	572	1 244
Aruandeaasta tulem		225	225
Asutajate ja liikmete sissemaksed	1 283		1 283
31.12.2020	1 955	797	2 752
Aruandeaasta tulem		-454	-454
31.12.2021	1 955	343	2 298

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Narva linn, A. Puškini tn 30 korteriühistu 2021 aasta raamatupidamise aastaaruanne koostati kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti eurodes.

31.12.2021 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Narva linn, A. Puškini tn 30 korteriühistu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtuti eeldusest, Narva linn, A. Puškini tn 30 korteriühistu jätkuvalt tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha, pangakontode jääke ja deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Annetused ja toetused

Mitte-sihtotstarbelised annetused ja toetused kajastatakse tuluna hetkel, mil annetus või toetus on laekunud või selle laekumine on praktiliselt kindel (võttes vajadusel arvesse perioodi, mille eest need on tasutud).

Tulud

Liikme ja sisseastumismakse ning muid mitte-sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (nt. korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud;

sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (nt. korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhi-mõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

Teatud mittetulundusühingud või sihtasutused võivad tegeleda teenuste või maksete (sh. laenude) vahendamisega oma liikmetele või kolmandatele osapooltele. Näiteks korteriühistu võib vahendada kommunaalmakseid teenuse osutaja (näiteks vee- või energiaettevõtte) ja korteriomanike vahel.

Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Kulud

Tulude ja kulude vastavuse printsiip – aruandeperioodi tuludest arvatakse maha nendesamade tulude tekkega seotud kulud. Väljaminekuid, millele vastavad tulud tekivad mingil muul perioodil, kajastatakse kuludena samal perioodil, mil tekivad nendega seotud tulud.

Seotud osapooled

KÜ loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole otsustele.

Seotud osapooled on:

- * korteriühistu liikmed s.t. korteriomanikud
- * korteriühistu juhatus
- * eelpool kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	60	60
Nõuded liikmete vastu (põhivõlg)	3 611	3 611
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 671	3 671
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded liikmete vastu	3 286	3 286
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 286	3 286

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	17	17	17
Sotsiaalmaks	29	29	29
Kohustuslik kogumispension	5	5	3
Töötuskindlustusmaksed	9	9	9
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	60	60	58

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 649	2 649
Maksuvõlad	60	60
Muud võlad	18	18
Muud viitvõlad	18	18
Kokku võlad ja ettemaksed	2 727	2 727
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 029	2 029
Maksuvõlad	58	58
Saadud ettemaksed	53	53
Muud saadud ettemaksed	53	53
Kokku võlad ja ettemaksed	2 140	2 140

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2020
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Korteriomanike remonditasude ettemaks	14 433	3 471		17 904
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	14 433	3 471		17 904
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	14 433	3 471		17 904
	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Korteriomanike remonditasude ettemaks	17 904	3 471	-3 860	17 515
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	17 904	3 471	-3 860	17 515
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	17 904	3 471	-3 860	17 515

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2021	2020
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	5 967	5 967
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 860	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	9 827	5 967

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2021	2020
Trahvid, viivised ja hüvitised	9	57
Kokku muud tulud	9	57

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Kantselekulud, pangateenused	-214	-52
Avariiteenused	-756	-492
Varakindlustus	-268	-268
Materjalid	-98	-22
Finantsaudit KU	-80	-80
Prugiveod	-82	0
Joksev remont	0	-525
Desinseksioon	0	-29
Õigusteenused	0	-80
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 498	-1 548

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-4 438	-4 396
Sotsiaalmaksud	-388	-387
Kokku tööjõukulud	-4 826	-4 783
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Muud kulud

(eurodes)

	2021	2020
Vahendamisest teenitud netokulu	-110	-2
Kokku muud kulud	-110	-2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	32	32

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	1 704	1 704

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
A. Puškini tn 30-1	772 EUR
A. Puškini tn 30-2	773 EUR
A. Puškini tn 30-3	929 EUR
A. Puškini tn 30-4	838 EUR
A. Puškini tn 30-5	815 EUR
A. Puškini tn 30-6	783 EUR
A. Puškini tn 30-7	802 EUR
A. Puškini tn 30-8	890 EUR
A. Puškini tn 30-9	590 EUR
A. Puškini tn 30-10	966 EUR
A. Puškini tn 30-11	1043 EUR
A. Puškini tn 30-12	1291 EUR
A. Puškini tn 30-13	584 EUR
A. Puškini tn 30-14	754 EUR
A. Puškini tn 30-15	843 EUR
A. Puškini tn 30-16	1173 EUR
A. Puškini tn 30-17	841 EUR
A. Puškini tn 30-18	856 EUR
A. Puškini tn 30-19	1029 EUR
A. Puškini tn 30-20	630 EUR
A. Puškini tn 30-21	903 EUR
A. Puškini tn 30-22	1093 EUR
A. Puškini tn 30-23	706 EUR
A. Puškini tn 30-24	684 EUR
A. Puškini tn 30-25	745 EUR
A. Puškini tn 30-26	879 EUR
A. Puškini tn 30-27	795 EUR
A. Puškini tn 30-28	532 EUR
A. Puškini tn 30-29	866 EUR
A. Puškini tn 30-30	756 EUR
A. Puškini tn 30-31	949 EUR
A. Puškini tn 30-32	728 EUR
Kokku:	26838 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.05.2022

Narva linn, A. Puškini tn 30 korteriühistu (registrikood: 80015984) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA SERPUHHINA	Juhatuse liige	10.05.2022

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55668066
E-posti aadress	KU-OGONJOK@yandex.ru