

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Jõhvi vald, Jõhvi linn, Narva mnt 41 korteriühistu

registrikood: 80069856

e-posti aadress: johvisoprus@mail.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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistu liikmeteks on 45 korterimanimikku. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 4-liikmeline. Juhatuse eesotsas on juhatuse esimees. Korteriühistu on mittetulundusühing.

2021. majandusaasta jooksul olid teostatud järgmised remonditööd: maja kolme esiku renoveerimine ja muud avariitööd.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	20 553	14 024	2
Nõuded ja ettemaksed	6 295	5 490	3
Kokku käibevarad	26 848	19 514	
Kokku varad	26 848	19 514	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 662	4 560	4, 5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	16 901	10 925	6
Kokku lühiajalised kohustised	22 563	15 485	
Kokku kohustised	22 563	15 485	
Netovara			
Reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	29	239	
Aruandeaasta tulem	256	-210	
Kokku netovara	4 285	4 029	
Kokku kohustised ja netovara	26 848	19 514	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	10 834	11 402	7
Tulu ettevõtlusest	22	31	
Muud tulud	245	42	8
Kokku tulud	11 101	11 475	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 361	-4 231	6
Mitmesugused tegevuskulud	-41	-41	9
Tööjõukulud	-7 445	-7 158	10
Muud kulud	0	-255	11
Kokku kulud	-10 847	-11 685	
Põhitegevuse tulem	254	-210	
Intressitulud	2	0	
Aruandeaasta tulem	256	-210	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	254	-210	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-805	540	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 102	259	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	5 976	5 106	
Kokku rahavood põhitegevusest	6 527	5 695	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	2	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2	0	
Kokku rahavood	6 529	5 695	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 024	8 329	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 529	5 695	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 553	14 024	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	4 000	239	4 239
Aruandeaasta tulem		-210	-210
31.12.2020	4 000	29	4 029
Aruandeaasta tulem		256	256
31.12.2021	4 000	285	4 285

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ-u Jõhvi Sõprus 2021.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ja vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljatöötatud ning rahandusministri poolt kehtestatud juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Finantskohustised

Kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ2, muuhulgas:

- lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjade 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.

Rahavoogude aruanne

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

Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil ja investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood on kajastatud otsesel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Arvelduskontod	20 553	14 024
Kokku raha	20 553	14 024

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded korteriomanike vastu	6 295	6 295
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 295	6 295
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15	15
Ostjatelt laekumata arved	15	15
Nõuded korteriomanike vastu	5 475	5 475
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 490	5 490

Nõuded korteriomanike vastu kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõuded korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole, s.h. korteriomaniikelt laekumata arveid detsembri kuu eest, mille tasumistähtjad on jaanuaris 2022 aastal - 5741 eurot (jaanuaris 2021 aastal - 4845 eurot).

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 404	4 404
Maksuvõlad	263	263
Korteriomanike ettemaksud	995	995
Kokku võlad ja ettemaksed	5 662	5 662
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 464	3 464
Maksuvõlad	246	246
Korteriomanike ettemaksud	850	850
Kokku võlad ja ettemaksed	4 560	4 560

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	95	88
Sotsiaalmaks	159	147
Kohustuslik kogumispension	3	5
Töötuskindlustusmaksed	6	6
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	263	246

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2020
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Tulevaste perioodide tulud - kasutamatu remonditasu	5 819	9 337	-4 231	10 925
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 819	9 337	-4 231	10 925
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 819	9 337	-4 231	10 925
	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Tulevaste perioodide tulud - kasutamatu remonditasu	10 925	9 337	-3 361	16 901
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 925	9 337	-3 361	16 901
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 925	9 337	-3 361	16 901

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2021	2020
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 473	7 171
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 361	4 231
Kokku liikmetelt saadud tasud	10 834	11 402

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2021	2020
Trahvid, viivised ja hüvitised	37	42
Tulem kommunaalmaksete vahendamisest	208	0
Kokku muud tulud	245	42

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused bürookulud	-7	-8
Panga teenused	-34	-33
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-41	-41

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-5 575	-5 361
Sotsiaalmaksud	-1 870	-1 797
Kokku tööjõukulud	-7 445	-7 158

Aruandeperioodil korteriühistus on töötanud üks juhatuse liige, üks inimest osalise tööajaga (töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale on 0,2) ja kolm inimest võlaõigusliku lepingule vastavalt.

Lisa 11 Muud kulud

(eurodes)

	2021	2020
Kulud kommunaalmaksete vahendamisest	0	-255
Kokku muud kulud	0	-255

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	43	44
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	1 800	1 800

Aruandeaastal seotud osapooltega tehinguid läbi ei viidud.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
N 1	1124 EUR
N 2	760 EUR
N 3	939 EUR
N 4	2080 EUR
N 5	1066 EUR
N 6	1825 EUR
N 7	747 EUR
N 8	751 EUR
N 9	1199 EUR
N 10	1312 EUR
N 11	801 EUR
N 12	1193 EUR
N 13	1224 EUR
N 14	669 EUR
N 15	1129 EUR
N 16	1059 EUR
N 17	859 EUR
N 18	1088 EUR
N 19	1083 EUR
N 20	1139 EUR
N 21	978 EUR
N 22	1134 EUR
N 23	1165 EUR
N 24	1043 EUR
N 25	1377 EUR
N 26	1082 EUR
N 27	1127 EUR
N 28	1072 EUR
N 29	1013 EUR
N 30	936 EUR
N 31	927 EUR
N 32	843 EUR
N 33	1154 EUR
N 34	1267 EUR
N 35	894 EUR
N 36	988 EUR
N 37	934 EUR
N 38	999 EUR
N 39	1111 EUR
N 40	1020 EUR
N 41	892 EUR
N 42	1055 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
N 43	936 EUR
N 44	973 EUR
N 45	1211 EUR
Kokku:	48178 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2022

Jõhvi vald, Jõhvi linn, Narva mnt 41 korteriühistu (registrikood: 80069856) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARKADI ZAKARLJUKA	Juhatuse liige	28.06.2022

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55657391
E-posti aadress	johvisoprus@mail.ru