

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Tallinn, Vana-Kalamaja tn 3b korteriühistu

registrikood: 80127878

telefon: +372 5056960, +372 5096795

e-posti aadress: vanakalamaja3b@gmail.com

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb kahest liikmest.

Aruandeaastal jätkati renoveerimisega seotud töödega .

Aruandeaastal töötasusuid ega ka juhatuse liikmetele tasu ei arvestatud.

Tallinn, september 2020 a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	12 826	5 553
Nõuded ja ettemaksed	137	377
Kokku käibevarad	12 963	5 930
Kokku varad	12 963	5 930
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	418	223
Kokku lühiajalised kohustised	418	223
Pikaajalised kohustised		
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	10 649	3 952
Kokku pikaajalised kohustised	10 649	3 952
Kokku kohustised	11 067	4 175
Netovara		
Reservkapital	695	695
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 060	1 054
Aruandeaasta tulem	141	6
Kokku netovara	1 896	1 755
Kokku kohustised ja netovara	12 963	5 930

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	4 387	9 973
Annetused ja toetused	0	1 800
Muud tulud	141	0
Kokku tulud	4 528	11 773
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-10 125
Mitmesugused tegevuskulud	-4 387	-1 463
Muud kulud	0	-179
Kokku kulud	-4 387	-11 767
Põhitegevuse tulem	141	6
Aruandeaasta tulem	141	6

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	141	6
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	240	84
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	195	-15
Kokku rahavood põhitegevusest	576	75
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	-651
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-651
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud sihtkapital	6 697	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	6 697	0
Kokku rahavood	7 273	-576
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 553	6 129
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 273	-576
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 826	5 553

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	695	1 054	1 749
Aruandeaasta tulem		6	6
31.12.2020	695	1 060	1 755
Aruandeaasta tulem		141	141
31.12.2021	695	1 201	1 896

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Vana-Kalamaja 3B 2021 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti vabariigi finantsarvestuse hea tavaga.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse meedist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja rahalähenditena kajastatakse raha panga arveldusarvel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Korteriomanike laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Finantskohustised

Kohustised on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Finantskohustise kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Tulud

Tulude koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Ühingu liikmetelt saadud tasude arvestusel on lähtutud põhimõtetest:

- 1) Mitte-sihtotstarbelised tasud on korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks, mis kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.
- 2) Sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna siis kui tasu on laekunud või selle laekumine on praktiliselt kindel ja tasuga kaasnevad tingimused on täidetud (näiteks saadud tasud remontideks kajastatakse tuluna siis kui remont on teostatud).

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõudena.

Kulud

Kulude koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Kulud koosnevad haldus- ja hooldustasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse kuluna nendel perioodidel, millal leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt kohustusena.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse korteriühistu liikmeid.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse ja finantseerimise rahavooks.

Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha kassas	0	0
Arvelduskonto	12 826	5 553
Kokku raha	12 826	5 553

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Muud nõuded	137	137
Viitlaekumised	137	137
Kokku nõuded ja ettemaksed	137	137
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	270	270
Ostjatelt laekumata arved	270	270
Muud nõuded	107	107
Viitlaekumised	107	107
Kokku nõuded ja ettemaksed	377	377

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	418	418
Kokku võlad ja ettemaksed	418	418
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	81	81
Saadud ettemaksed	142	142
Muud saadud ettemaksed	142	142
Kokku võlad ja ettemaksed	223	223

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2021	2020
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	4 387	2 299
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	7 674
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 387	9 973

Lisa 6 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2021	2020
Remonditööd	0	10 125
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	10 125

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Prügivedu	203	251
Vesi- ja kanalisatsioon	571	454
Elektrienergia	81	55
avariihoidus leping	440	367
raamatupidamine	392	336
torutööd	2 700	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 387	1 463

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	5	6
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	0

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	2375 EUR
2	1718 EUR
3	1769 EUR
4	2036 EUR
5	1534 EUR
6	2172 EUR
Kokku:	11604 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2022

Tallinn, Vana-Kalamaja tn 3b korteriühistu (registrikood: 80127878) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÄILI RODI	Juhatuse liige	10.06.2022

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5096795
Mobiiltelefon	+372 5056960
E-posti aadress	vanakalamaja3b@gmail.com