

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Tallinn, Lasnamäe tn 32 korteriühistu

registrikood: 80141513

telefon: +372 55512355

e-posti aadress: kulasnamae32@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 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	12
Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Lisa 13 Vahendustegevus	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

31.detsembril 2021.a. lõppenud majandusaasta kohta.

Juhatus koosneb kolmest liikmest.

KÜ juhatus on koostanud 2021.a. tegevusaruande ja raamatupidamise aruande.

Majandusaasta aruanne koosneb käesolevast tegevusaruandest, raamatupidamise bilansist, tulude-kulude aruandest, rahavoogude aruandest, maksuvõla jäägi aruandest ning esitakse KÜ üldkoosolekule.

Korteriühistu juhatus töötab juhatuse liikmega lepingu alusel. Töötajate arv oli 2021. aastal 1, palkadeks arvestati kokku 2 813 EUR (s.h.juhatusele – 2 813 EUR). Sotsiaalmaks palgast oli 928 EUR .

Juhatuse liikmetele 2021.a. soodustusi ei arvestatud.

Planeeritakse 2022 aastal järgmised tööd:

- Vastavalt 2022.a. majandustegevuse aastakavale.

Juhatuse poolt olid sõlmitud kõik vajalikud lepingud järgmistega hankijatega

ning töötajatega nagu AS Tallinna Vesi, Eesti Energia AS, Imatra Elekter AS, AS Utilitas Tallinn, Eesti Keskkonnateenused AS.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	84 082	67 423	2
Nõuded ja ettemaksed	9 509	6 194	3
Kokku käibevarad	93 591	73 617	
Kokku varad	93 591	73 617	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	10 634	4 642	4.5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	67 844	59 359	6
Kokku lühiajalised kohustised	78 478	64 001	
Kokku kohustised	78 478	64 001	
Netovara			
Reservkapital	4 200	4 200	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 416	4 309	
Aruandeaasta tulem	5 497	1 107	
Kokku netovara	15 113	9 616	
Kokku kohustised ja netovara	93 591	73 617	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	14 469	27 371	7
Muud tulud	33	57	8
Kokku tulud	14 502	27 428	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-12 902	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 271	-5 871	9
Tööjõukulud	-3 741	-5 486	10
Muud kulud	0	-2 069	
Kokku kulud	-9 012	-26 328	
Põhitegevuse tulem	5 490	1 100	
Muud finantstulud ja -kulud	7	7	11
Aruandeaasta tulem	5 497	1 107	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	5 490	1 100	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 315	331	3
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	5 992	5	4
Laekunud intressid	7	7	11
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	8 485	-5 758	6
Kokku rahavood põhitegevusest	16 659	-4 315	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud sihtkapital	0	2 069	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	2 069	
Kokku rahavood	16 659	-2 246	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	67 423	69 669	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	16 659	-2 246	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	84 082	67 423	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	2 131	4 309	6 440
Aruandeaasta tulem		1 107	1 107
Asutajate ja liikmete sissemaksed	2 069		2 069
31.12.2020	4 200	5 416	9 616
Aruandeaasta tulem		5 497	5 497
31.12.2021	4 200	10 913	15 113

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lasnamäe 32 KÜ 2021. aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi jõustunud Raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Lasnamäe 32 KÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Lasnamäe 32 KÜ 2021. aasta kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1.

Kõik arveldused on tehtud RTJ 14 juhendite alusel.

Vigade korrigeerimine

Raamatupidamise alg- ja koonddokumentidel olevat informatsiooni ning raamatupidamiskirjendeid ei ole lubatud kustutada ega teha neis õiendita parandusi. Ebakorrektne raamatupidamiskirjend parandatakse paranduskirjenditega, mis peab sisaldama viidet parandatava raamatupidamiskirjendi järekorranumbrile. Kui parandus ei põhine algdokumendil, tuleb koostada parandust selgitav raamatupidamisõiend (parandusdokument).

Paranduse tegija märgib parandusdokumendile kuupäeva, millal parandus tehti, oma allkirja, tehingu majandusliku sisu ja paranduse sisu. Varasemat algdokumenti ja lausendit tuleb täiustada viitega hilisemale parandusdokumendile ja -kirjendile.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha, pangakontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nõuete hindamisel on vaadanud iga nõuet eraldi.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Kohustused, millele maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Maksustamine

Arveldusteks riigimaksudega avatakse arvutis iga maksuliigi arvestamiseks eraldi analüütiline konto.

Maksuvõlad konteeritakse nende kontode krediidisse kooskõlas kehtivate maksuseaduste ja juhenditega maksuarvutuse alusel. Maksude vähendamiseks kirjendatud summad, samuti maksude tasumine kantakse nende kontode deebetisse.

Oma põhikirjaliste kohustuste täitmiseks Korteriühistu loob fondid:

Oma põhikirjaliste kohustuste täitmiseks Korteriühistu loob :

- remondifond

- hooldus/haldus

- vahendustegevus Tallinna vesi, Imatra Elekter, Utilitas Tallinn poolt osutatud kauba/teenuste, prügi väljaveo, elektri teenindamise jne. eest tasumiseks. Vahendustegevus moodustatakse elanikele esitatud arvetest.

Remondifondi kasutatakse remonttööde teostamiseks kooskõlas põhikirjalise tegevusega. Kulude arvestust paragrahvide järgi teostatakse antud fondi deebetis.

Hooldus/Haldus kasutatakse Korteriühistu normaalseks jooksvaks tegevuseks ja sisaldab kulutusi:

- administratsiooni ülalpidamiseks

- jooksvateks majanduslikeks kuludeks

- korteriühistu töötajate töötasuks
- sotsiaalmaksule palgast
- muudeks jooksvateks kuludeks põhikirjalise tegevuse järgi.

Kulude arvestust paragrahvide järgi teostatakse antud kontod deebetis.

Vahendustegevus kasutatakse Korteriühistu poolt jooksvate kommunaalmaksete tasumiseks esitatud kaupade/teenuste järgi, samuti ka muude arvete ja teatiste eest tasumiseks, mis on ette nähtud selle konto analüütikas.

Konto krediti osas kajastuvad elanikele tasumiseks esitatud summad osutatud teenuste liikide järgi. Sotsiaalkonto kulutamise arvestus kulude liikide järgi kajastub deebetosas.

Vajadusel on Hooldus/haldus ja vahendustegevus vastastikku konverteeritavad.

Hooldus/Haldus ja vahendustegevus varud suvalise kalendriperioodi lõppemisel võivad olla üle kantud Hooldus/Haldus või remondifondi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Arvelduskonto	84 082	67 423
Kokku raha	84 082	67 423

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 509	9 509
Ostjatelt laekumata arved	9 509	9 509
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 509	9 509
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 194	6 194
Ostjatelt laekumata arved	6 194	6 194
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 194	6 194

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 049	10 049	
Võlad töövõtjatele	250	250	
Maksuvõlad	133	133	5
Muud võlad	202	202	
Muud viitvõlad	202	202	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 634	10 634	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 687	3 687	
Võlad töövõtjatele	344	344	
Maksuvõlad	182	182	5
Muud võlad	429	429	
Muud viitvõlad	429	429	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 642	4 642	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	50	69
Sotsiaalmaks	83	113
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	133	182

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2020
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	65 117	7 144	-12 902	59 359
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	65 117	7 144	-12 902	59 359
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	65 117	7 144	-12 902	59 359

	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan­des	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	59 359	8 485	0	67 844
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	59 359	8 485	0	67 844
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	59 359	8 485	0	67 844

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2021	2020
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	14 469	14 469
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	12 902
Kokku liikmetelt saadud tasud	14 469	27 371

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2021	2020
Trahvid, viivised ja hüvitised	3	27
Pangateenused	30	30
Kokku muud tulud	33	57

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Koolituskulud	0	200
Administratiivsed kulud	384	203
Majanduskulud	211	295
Pangateenused	56	67
Raamatupidamisteenus	1 620	1 620
Puhastusteenus	3 000	3 092
Akende pesu	0	220
Gaasi kontroll	0	114
Ehitusjäätmete äravedu	0	60
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 271	5 871

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	2 813	4 125
Sotsiaalmaksud	928	1 361
Kokku tööjõukulud	3 741	5 486
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressitulud	7	7
Kokku muud finantstulud ja -kulud	7	7

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	38	37
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	2 813	4 125

Vahendustegevus

		2021	2020
Saadud tasud	Aasta aruanne	32 452	25 760
Kulud	Küte ja vee sojendamine	-25 281	-18 907
	Vesi ja kanalisatsioon	-4 594	-4 377
	Prügivedu	-1 331	-1 265
	Üldelekter	-1 106	-780
	Kindlustus	-282	-403
	Kokku	-32 594	-25 732
	Eelm.per.jääk	262	234
Jääk		120	262

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Lasnamäe 32 - 1	908 EUR
Lasnamäe 32 - 2	1070 EUR
Lasnamäe 32 - 3	1201 EUR
Lasnamäe 32 - 4	1019 EUR
Lasnamäe 32 - 5	1007 EUR
Lasnamäe 32 - 6	1216 EUR
Lasnamäe 32 - 7	1078 EUR
Lasnamäe 32 - 8	996 EUR
Lasnamäe 32 - 9	880 EUR
Lasnamäe 32 - 10	1108 EUR
Lasnamäe 32 - 11	937 EUR
Lasnamäe 32 - 12	860 EUR
Lasnamäe 32 - 13	863 EUR
Lasnamäe 32 - 14	1038 EUR
Lasnamäe 32 - 15	1061 EUR
Lasnamäe 32 - 16	950 EUR
Lasnamäe 32 - 17	1027 EUR
Lasnamäe 32 - 18	1356 EUR
Lasnamäe 32 - 19	972 EUR
Lasnamäe 32 - 20	1168 EUR
Lasnamäe 32 - 21	843 EUR
Lasnamäe 32 - 22	1111 EUR
Lasnamäe 32 - 23	1024 EUR
Lasnamäe 32 - 24	878 EUR
Lasnamäe 32 - 25	966 EUR
Lasnamäe 32 - 26	1016 EUR
Lasnamäe 32 - 27	1263 EUR
Lasnamäe 32 - 28	865 EUR
Lasnamäe 32 - 29	1117 EUR
Lasnamäe 32 - 30	1017 EUR
Lasnamäe 32 - 31	1130 EUR
Lasnamäe 32 - 32	904 EUR
Lasnamäe 32 - 33	926 EUR
Lasnamäe 32 - 34	1055 EUR
Lasnamäe 32 - 35	1271 EUR
Lasnamäe 32 - 36	1304 EUR
Lasnamäe 32 - 38	8959 EUR
Lasnamäe 32 - 39	9074 EUR
Kokku:	55438 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.08.2022

Tallinn, Lasnamäe tn 32 korteriühistu (registrikood: 80141513) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VICTOR VASILIEV	Juhatuse liige	24.08.2022

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55512355
E-posti aadress	kulasnamae32@gmail.com