

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Narva linn, A. Puškini tn 11 korteriühistu

registrikood: 80170839

telefon: +372 58448741

e-posti aadress: galinajegorova57@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu asukoht on A. Puskini tn 11, Narva, Ida-Virumaa, Eesti Vabariik.

Korteriühistu organiteks on korteriomanike üldkoosolek ja juhatus. Korteriühistu juhatus koostab korteriühistu

majandusaastaks majanduskava, mis koosneb järgmistest osadest:

1. ülevaade kaasomandi eseme seisukorrast ja kavandavatest toimingutest;
2. korteriühistu kavandavad tulud ja kulud;
3. korteriomanike kohustuste jaotus majandamiskulude kandmisel;
4. reservkapitali ja remondifondi tehtavate maksete suurus;
5. kütuse, soojuse, vee- ja kanalisatsiooniteenuse ning elektri prognoositav kogus ja maksumus.

Korteriomaniikud teevad majanduskava alusel perioodilisi ettemakseid vastavalt oma kaasomandi osa suurusele.

Teostati remonditöid summas 10482 eurot.

KÜ-s on 1 töötajat, palgakulud ulatusid 2859 euron, s.h. 2021. aastal said korteriühistu juhatuse liikmed tasu 2755 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	14 960	13 813	
Nõuded ja ettemaksed	6 714	6 918	2
Kokku käibevarad	21 674	20 731	
Kokku varad	21 674	20 731	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 605	3 331	3.4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	14 081	14 581	5
Kokku lühiajalised kohustised	18 686	17 912	
Kokku kohustised	18 686	17 912	
Netovara			
Reservkapital	3 017	2 636	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	183	656	
Aruandeaasta tulem	-212	-473	
Kokku netovara	2 988	2 819	
Kokku kohustised ja netovara	21 674	20 731	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	20 464	12 415	6
Tulu ettevõtlusest	223	325	7
Muud tulud	60	70	8
Kokku tulud	20 747	12 810	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-10 482	-2 433	9
Mitmesugused tegevuskulud	-6 676	-5 922	10
Tööjõukulud	-3 803	-4 842	11
Muud kulud	0	-86	
Kokku kulud	-20 961	-13 283	
Põhitegevuse tulem	-214	-473	
Intressitulud	2	0	
Aruandeaasta tulem	-212	-473	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-214	-473
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	204	-1 408
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 274	-1 889
Laekunud intressid	2	0
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-500	11 149
Kokku rahavood põhitegevusest	766	7 379
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud osakapital	381	1 140
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	381	1 140
Kokku rahavood	1 147	8 519
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 813	5 294
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 147	8 519
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 960	13 813

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	1 496	656	2 152
Aruandeaasta tulem		-473	-473
Asutajate ja liikmete sissemaksed	1 140		1 140
31.12.2020	2 636	183	2 819
Aruandeaasta tulem		-212	-212
Asutajate ja liikmete sissemaksed	381		381
31.12.2021	3 017	-29	2 988

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Narva linn, A. Puškini tn 11 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 11 korteriühistu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtuti eeldusest, Narva linn, A. Puškini tn 11 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.

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
Nõuded ostjate vastu	174	174
Ostjatelt laekumata arved	174	174
Ettemaksed	54	54
Tulevaste perioodide kulud	54	54
Nõuded liikmete vastu (põhivõlg)	6 486	6 486
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 714	6 714
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	423	423
Ostjatelt laekumata arved	423	423
Ettemaksed	54	54
Tulevaste perioodide kulud	54	54
Nõuded liikmete vastu	6 441	6 441
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 918	6 918

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	46	22
Sotsiaalmaks	76	36
Kohustuslik kogumispension		2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	122	60

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 483	4 483
Maksuvõlad	122	122
Kokku võlad ja ettemaksed	4 605	4 605
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 271	3 271
Maksuvõlad	60	60
Kokku võlad ja ettemaksed	3 331	3 331

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan- des	31.12.2020
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Korteriomanike remonditasude ettemaks	3 432	13 582	-2 433	14 581
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 432	13 582	-2 433	14 581
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 432	13 582	-2 433	14 581
	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan- des	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Korteriomanike remonditasude ettemaks	14 581	9 982	-10 482	14 081
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	14 581	9 982	-10 482	14 081
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	14 581	9 982	-10 482	14 081

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2021	2020
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	9 982	9 982
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	10 482	2 433
Kokku liikmetelt saadud tasud	20 464	12 415

Lisa 7 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2021	2020
Vahendamisest teenitud netotulu	223	288
Rent	0	37
Kokku tulu ettevõtlusest	223	325

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2021	2020
Trahvid, viivised ja hüvitised	60	70
Kokku muud tulud	60	70

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2021	2020
Remonditööd	-10 482	-2 433
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-10 482	-2 433

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
kontorikulud ja telefoni kulud, pangateenused	-67	-50
raamatupidamise	-1 440	-1 440
Päästeteenistus ja materjalid	-1 010	-1 446
elekter ühisruumi	-482	-207
Muud kulud	-109	-623
Koristamine lepingu alusel	-3 568	-2 156
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-6 676	-5 922

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-2 859	-3 635
Sotsiaalmaksud	-944	-1 207
Kokku tööjõukulud	-3 803	-4 842
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	26	26
Juriidilisest isikust liikmete arv	6	6

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	2 755	2 635

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
A. Puškini tn 11-4	802 EUR
A. Puškini tn 11-5	714 EUR
A. Puškini tn 11-6	570 EUR
A. Puškini tn 11-7	1415 EUR
A. Puškini tn 11-8	1164 EUR
A. Puškini tn 11-9	1334 EUR
A. Puškini tn 11-10	2391 EUR
A. Puškini tn 11-11	1611 EUR
A. Puškini tn 11-12	1012 EUR
A. Puškini tn 11-13	1067 EUR
A. Puškini tn 11-16	1020 EUR
A. Puškini tn 11-17	1340 EUR
A. Puškini tn 11-18	1063 EUR
A. Puškini tn 11-19	1345 EUR
A. Puškini tn 11-20	1070 EUR
A. Puškini tn 11-21	1426 EUR
A. Puškini tn 11-22	1127 EUR
A. Puškini tn 11-23	908 EUR
A. Puškini tn 11-24	1053 EUR
A. Puškini tn 11-25	1582 EUR
A. Puškini tn 11-27	1268 EUR
A. Puškini tn 11-28	1028 EUR
A. Puškini tn 11-29	1659 EUR
A. Puškini tn 11-31	1163 EUR
A. Puškini tn 11-32	1804 EUR
A. Puškini tn 11-33	1202 EUR
A. Puškini tn 11-34	675 EUR
A. Puškini tn 11-35	1457 EUR
A. Puškini tn 11-36	1587 EUR
M1	3515 EUR
M2	946 EUR
M3	2154 EUR
M4	1003 EUR
Kokku:	43475 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.05.2022

Narva linn, A. Puškini tn 11 korteriühistu (registrikood: 80170839) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GALINA JEGOROVA	Juhatuse liige	10.05.2022

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 58448741
E-posti aadress	galinajegorova57@mail.ru