

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Lääne-Harju vald, Paldiski linn, Sadama tn 19 korteriühistu

registrikood: 80173179

telefon: +372 58010150

e-posti aadress: sadama19paldiski@mail.ee

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Sadama oli kantud mittetulundusühingute ja sihtasutuste registrisse 2002 aastal. KÜ Sadama koosneb ühest paneelelamust üldpinnaga 2005,3 m². Hooldamise ja majandamise üleandmise ajaks on elamus Sadama 19 erastatud 48 korteriomanike poolt, korterite üldarv 48.

Elamus on vesi ja kanalisatsioon, keskküte, elekter.

Osamakse arvestatud kokku 1282 euro.

Korteriühistu kahjum moodustas aruandeaasta lõpuks -1310 euro.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt, majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 2 liikmest. 2021. aastal oli keskmine töötajate arv 1. 2021.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	13 828	10 136
Nõuded ja ettemaksed	8 870	8 846
Kokku käibevarad	22 698	18 982
Kokku varad	22 698	18 982
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	6 508	5 813
Kokku lühiajalised kohustised	6 508	5 813
Pikaajalised kohustised		
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	13 097	8 766
Kokku pikaajalised kohustised	13 097	8 766
Kokku kohustised	19 605	14 579
Netovara		
Reservid	1 282	1 282
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 121	4 337
Aruandeaasta tulem	-1 310	-1 216
Kokku netovara	3 093	4 403
Kokku kohustised ja netovara	22 698	18 982

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	22 015	19 722
Muud tulud	28	357
Kokku tulud	22 043	20 079
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-13 985	-11 805
Mitmesugused tegevuskulud	-6 269	-2 463
Tööjõukulud	-3 099	-7 027
Kokku kulud	-23 353	-21 295
Põhitegevuse tulem	-1 310	-1 216
Aruandeaasta tulem	-1 310	-1 216

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-1 310	-1 216
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	-1	0
Kokku korrigeerimised	-1	0
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-24	7 164
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	695	739
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	13 985	10 027
Kokku rahavood põhitegevusest	13 345	16 714
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-4 173
Makstud intressid	0	-41
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-9 653	-6 865
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 653	-11 079
Kokku rahavood	3 692	5 635
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 136	4 501
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 692	5 635
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 828	10 136

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	1 282	4 337	5 619
Aruandeaasta tulem		-1 216	-1 216
31.12.2020	1 282	3 121	4 403
Aruandeaasta tulem		-1 310	-1 310
31.12.2021	1 282	1 811	3 093

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lääne-Harju vald, Paldiski linn, Sadama tn 19 korteriühistu 2021.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardi järgi.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Kõik majandustehingud on kajastatud tekkepõhiseal arvestusprintsibil.

Nõuded ja ettemaksed

Korteriühistu liikmetelt saadud liikmemaksude ning muude tasude arvestusel on lähtutud järgmisest põhimõttest:

Liikmemakse ning muid mitte-sihtotstarbelisi tasusid korteriühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud;

Sihtotstarbelisi tasusid korteriühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mis leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

Ühingu liikmetelt saadavaid tasusid ei kajastata tuluna enne, kui nende laekumine on praktiliselt kindel. Juhul, kui tasu laekumine on ebakindel kuni laekumise hetkeni, kajastatakse tasu tuluna laekumise hetkel või hiljem (juhul, kui tegemist on ettemaksega järgmiste perioodide eest).

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Saadud annetuste ja toetuste arvestusel on lähtutud järgmistest põhimõtetest:

Sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid (sh mitterahalisi annetusi ja toetusi) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mis leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks annetused ja toetused on mõeldud); ja

Annetusi ja toetuseid, mis on oma olemuselt sissemaksed korteriühistu osakapitali ei kajastata tuluna tulude ja kulude aruandes, vaid kajastatakse netovara muutusena bilansis ja netovara muutuste aruandes.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kaasapõhiselt.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul teenustega seotud väljaminekud, käibe allahindlus, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Kokku raha	13 828	10 136

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	48	79
Sotsiaalmaks	79	132
Kohustuslik kogumispension	1	4
Töötuskindlustusmaksed	3	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	131	218

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 056	6 056
Võlad töövõtjatele	321	321
Maksuvõlad	131	131
Kokku võlad ja ettemaksed	6 508	6 508
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 777	4 777
Võlad töövõtjatele	533	533
Maksuvõlad	218	218
Saadud ettemaksed	285	285
Muud saadud ettemaksed	285	285
Kokku võlad ja ettemaksed	5 813	5 813

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2021	2020
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	8 030	7 917
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	13 985	11 805
Kokku liikmetelt saadud tasud	22 015	19 722

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	2 326	5 264
Sotsiaalmaksud	767	1 737
Muud	6	26
Kokku tööjõukulud	3 099	7 027
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	2

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	46	46
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Asutajad ja liikmed	156	0
Kokku laenukohustised	156	0

OSTETUD	2021
	Teenused
Asutajad ja liikmed	3 686
Kokku ostetud	3 686

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	498	2 327

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	1128 EUR
Korter 2	1261 EUR
Korter 3	1099 EUR
Korter 4	1082 EUR
Korter 5	1006 EUR
Korter 6	1242 EUR
Korter 7	1097 EUR
Korter 8	1000 EUR
Korter 9	1149 EUR
Korter 10	1563 EUR
Korter 11	1140 EUR
Korter 12	1057 EUR
Korter 13	1053 EUR
Korter 14	1325 EUR
Korter 15	1058 EUR
Korter 16	1326 EUR
Korter 17	1370 EUR
Korter 18	1223 EUR
Korter 19	1129 EUR
Korter 20	1048 EUR
Korter 21	1054 EUR
Korter 22	1762 EUR
Korter 23	1015 EUR
Korter 24	1340 EUR
Korter 25	1047 EUR
Korter 26	1833 EUR
Korter 27	1180 EUR
Korter 28	1329 EUR
Korter 29	1384 EUR
Korter 30	1245 EUR
Korter 31	1034 EUR
Korter 32	1065 EUR
Korter 33	1121 EUR
Korter 34	1274 EUR
Korter 35	1508 EUR
Korter 36	1209 EUR
Korter 37	1231 EUR
Korter 38	1065 EUR
Korter 39	1178 EUR
Korter 40	983 EUR
Korter 41	1187 EUR
Korter 42	1169 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 43	1888 EUR
Korter 44	1070 EUR
Korter 45	1098 EUR
Korter 46	1587 EUR
Korter 47	1599 EUR
Korter 48	1055 EUR
Kokku:	58866 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

Lääne-Harju vald, Paldiski linn, Sadama tn 19 korteriühistu (registrikood: 80173179) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALJA KOROL	Juhatuse liige	30.01.2023

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58010150
E-posti aadress	sadama19paldiski@mail.ee