

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Tallinn, Herne tn 15 // 15a korteriühistu

registrikood: 80246755

telefon: +372 5056401

e-posti aadress: korteriyhistu.herne.15@eesti.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	8
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 6 Võlad tarnijatele	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu on loodud korteriomanike poolt eesmärgiga teostada ühist majandamist ja esindada ühistu liikmete huve. Kõik korteriomanikud on ühistu liikmed.

Korteriühistu Herne 15 korteriomandid on kantud Tallinna Kinnistusameti kinnistusregistrisse 9. juunil 2004.

Korteriühistu Herne 15 tegutseb alates 1. juunist 2007.

Korteriühistu üldkoosoleku otsusega on valitud kaheliikmeline juhatus. Juhatuse liikmetele palka või ühekordseid tasusid määratud ega väljamakstud ei ole.

Korteriühistul on palgatud kaks töötajat: raamatupidaja ja kojamees.

Korteriühistu majandamistegevuseks on elamu ja selle juurde kuuluva maatüki korrashoid ja teenuste vahendamine.

Korteriühistule osutatavad teenused on vee- ja elektrienergia varustus, heitvee ja prügiveo teenused. Korteriühistule osutatava teenuste kasutajateks on korteriomanikud.

Aruandval aastal mingeid remonti pole teostatud, sest plaanis on suuremad renoveerimistööd.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	16 875	12 448
Nõuded ja ettemaksed	627	1 839
Kokku käibevarad	17 502	14 287
Kokku varad	17 502	14 287
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	14 918	12 088
Kokku lühiajalised kohustised	14 918	12 088
Kokku kohustised	14 918	12 088
Netovara		
Reservkapital	698	698
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	1 501	936
Aruandeaasta tulem	385	565
Kokku netovara	2 584	2 199
Kokku kohustised ja netovara	17 502	14 287

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	3 962	4 608
Kokku tulud	3 962	4 608
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-445
Mitmesugused tegevuskulud	-1 690	-1 711
Tööjõukulud	-1 887	-1 887
Kokku kulud	-3 577	-4 043
Põhitegevuse tulem	385	565
Aruandeaasta tulem	385	565

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	385	565
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 211	-116
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 831	2 075
Kokku rahavood põhitegevusest	4 427	2 524
Kokku rahavood	4 427	2 524
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 448	9 924
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 427	2 524
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 875	12 448

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	698	936	1 634
Aruandeaasta tulem		565	565
31.12.2020	698	1 501	2 199
Aruandeaasta tulem		385	385
31.12.2021	698	1 886	2 584

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Herne 15 2021 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamisetavaga. Hea raamatupidamisetava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele (SME IFRSile). Selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Nõuded ja ettemaksed

Korteriühistu vahendustegevus koosneb teenuste vahendamisest teenuste osutajate ja korteriomanike vahel. Osutatavateks teenusteks on vee ja elektrienergia varustus, heitvee väljavedu ja prügiveo teenused ja mõned teised teenused.

Mitmesuguseks tegevuseks kogutavad rahasummad kasutatakse elamu ja selle juurde kuuluva maatüki hoolduskuludeks ja korteriühistu halduskuludeks. Mitmesuguseks tegevuseks kogutava summa piirmäär ühe ruutmeetri kohta määratakse korteriühistu üldkoosoleku otsusega.

Sihtotstarbelselt kogutakse summasid hoone ja rajatise remondi ja parenduskulude katteks. Remondi ja parenduskulude katteks kogutava summa piirmäär ühe ruutmeetri kohta määratakse korteriühistu üldkoosoleku otsusega. Aruandeperioodil kuludesse kantakse ainult dokumentaalselt tõestatud kulutused. Kogutud kuid kasutamata jäänud summad kajastatakse bilansis saadud ettemaksena.

Seotud osapooled

Seotud osapoleks on korteriühistu liikmed ehk asutajad

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
arvelduskonto	16 875	12 448
Kokku raha	16 875	12 448

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Ostjatelt laekumata arved	556	1 768
ostjatelt laekumata arved	556	1 768
Kokku nõuded ostjate vastu	556	1 768

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		26		26
Sotsiaalmaks		44		44
Töötuskindlustusmaksed		1		1
Ettemaksukonto jääk	71		71	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	71	71	71	71

Lisa 5 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	556	556
Ostjatelt laekumata arved	556	556
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	71	71
Kokku nõuded ja ettemaksed	627	627
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 768	1 768
Ostjatelt laekumata arved	1 768	1 768
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	71	71
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 839	1 839

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tallinna Vesi AS	64	69
Tallinna Jäätmete Taaskasutuskeskus	40	46
Eesti Energia AS	42	3
Watercom OÜ	0	0
Kokku võlad tarnijatele	146	118

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	146	146
Maksuvõlad	71	71
Muud võlad	72	72
Muud viitvõlad	72	72
Saadud ettemaksed	14 629	14 629
Tulevaste perioodide tulud	14 629	14 629
Kokku võlad ja ettemaksed	14 918	14 918
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	118	118
Maksuvõlad	71	71
Muud võlad	17	17
Muud viitvõlad	17	17
Saadud ettemaksed	11 882	11 882
Tulevaste perioodide tulud	11 882	11 882
Kokku võlad ja ettemaksed	12 088	12 088

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2021	2020
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	445
Muud tasud	3 962	4 163
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 962	4 608

Muude tasude koosseis:

vesi 833.63
 prügivedu 512.46
 elektrienergia 64.03
 küttekolle puhastus 65.00
 vana puu raie
 majandamine 2487.24

kokku 3962.36

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Energia	64	26
Elektrienergia	64	26
Mitmesugused bürookulud	12	19
Muud	1 614	1 666
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 690	1 711

Muude kulude koosseis:

Vesi 829.07
 Prügivedu 512.46
 Pangateenustasu 10.02
 Majandustegevus 107.22
 küttekolle puhastus 110.00
 lukuabi 45.00
 kokku 1613.77

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	1 128	1 131
Sotsiaalmaksud	759	756
Kokku tööjõukulud	1 887	1 887
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	10

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	556	1 839
Kokku nõuded ja ettemaksed	556	1 839
Võlad ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	14 629	11 882
Kokku võlad ja ettemaksed	14 629	11 882

Seotud osapooleks on korteriühistu liikmed ehk asutajad

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
kr. 1	590 EUR
kr. 2	586 EUR
kr. 3	554 EUR
kr. 4	573 EUR
kr. 5	567 EUR
kr. 6	557 EUR
kr. 7	1223 EUR
kr. 9	876 EUR
kr. 12-13	1182 EUR
Kokku:	6708 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.02.2022

Tallinn, Herne tn 15 // 15a korteriühistu (registrikood: 80246755) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN RÜNK	Juhatuse liige	23.03.2022
Resolutsioon:	Aruanne kinnitada	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5056401
E-posti aadress	korteriyhistu.herne.15@eesti.ee