

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Tallinn, J. Poska tn 45 // L. Koidula tn 17 korteriühistu

registrikood: 80273963

telefon: +372 6013006, +372 5131886

e-posti aadress: tuulik3@hotmail.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Mittetulundusühingu alaliigina korteriühistu moodustati 13.12.2007.

Korteriühistu põhieesmärgiks on Tallinnas, Koidula 17/Poska 45 asuva elamu korterimandite esemeks oleva hoone ja selle juurde kuuluva maa ühine majandamine ning sellega seoses ühistu liikmete huvide esindamine. Korteriühistu teenindusalasse kuulub 26 korterit. Korteriühistu juhatusse kuulub 5 liiget. Juhatus tegeleb jätkuvalt korteriühistu heakorraga, teostab jooksvaid hooldus- ja remonditöid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	37 608	21 026
Nõuded ja ettemaksed	9 983	12 864
Kokku käibevarad	47 591	33 890
Kokku varad	47 591	33 890
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	6 303	7 094
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	32 484	18 043
Kokku lühiajalised kohustised	38 787	25 137
Kokku kohustised	38 787	25 137
Netovara		
Reservkapital	6 313	6 313
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 440	2 394
Aruandeaasta tulem	51	46
Kokku netovara	8 804	8 753
Kokku kohustised ja netovara	47 591	33 890

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	21 743	27 819
Muud tulud	1	2
Kokku tulud	21 744	27 821
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 817	-11 853
Mitmesugused tegevuskulud	-1 193	-996
Tööjõukulud	-14 687	-14 927
Kokku kulud	-21 697	-27 776
Põhitegevuse tulem	47	45
Intressitulud	4	1
Aruandeaasta tulem	51	46

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	47	45
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 880	-1 750
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	13 651	8 726
Laekunud intressid	4	1
Kokku rahavood põhitegevusest	16 582	7 022
Kokku rahavood	16 582	7 022
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 026	14 004
Raha ja raha ekvivalentide muutus	16 582	7 022
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	37 608	21 026

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	1 313	7 394	8 707
Aruandeaasta tulem		46	46
Muutused reservides	5 000	-5 000	0
31.12.2020	6 313	2 440	8 753
Aruandeaasta tulem		51	51
31.12.2021	6 313	2 491	8 804

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tallinn, J. Poska tn 45/ L. Koidula tn 17 korteriühistu on koostanud 2021. aasta raamatupidamise aastaaruande kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab RTJ. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tekkepõhise arvestusprintsibi kohaselt. Tulude ja kulude aruanne on koostatud RTJ2 lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel, kohandades seda vastavalt korteriühistu spetsiifikale. Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud perioodi 01.01.2021-31.12.2021 kohta.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raha

Rahana kajastatakse raha pangakontol.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse põhitegevuse käigus tekkinus lühiajalisi nõudeid. Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekavas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi, arvestades teada olevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Laenukohustusi, mille tagasimakse periood on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kajastatakse lühiajalise- ja üle 12 kuu pikaajalise kohustusena.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 12 ja 14 soovitustest. Tulud koosnevad sihtotstarbelistest tasudest, mis on hooldus- ja haldustasude ning remondikulude katteks. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on korteriomanikud, juhatuse liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Arvelduskonto	37 608	21 026
Kokku raha	37 608	21 026

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 907	9 907
Ostjatelt laekumata arved	9 907	9 907
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10	10
Ettemaksed	66	66
Tulevaste perioodide kulud	66	66
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 983	9 983
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 787	12 787
Ostjatelt laekumata arved	12 787	12 787
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10	10
Muud nõuded	1	1
Viitlaekumised	1	1
Ettemaksed	66	66
Tulevaste perioodide kulud	66	66
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 864	12 864

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		188		51
Sotsiaalmaks		296		423
Kohustuslik kogumispension		5		8
Töötuskindlustusmaksed		22		20
Ettemaksukonto jääk	10		10	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10	511	10	502

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 772	3 772
Võlad töövõtjatele	897	897
Maksuvõlad	511	511
Muud võlad	366	366
Muud viitvõlad	366	366
Saadud ettemaksed	757	757
Muud saadud ettemaksed	757	757
Kokku võlad ja ettemaksed	6 303	6 303
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 857	4 857
Võlad töövõtjatele	848	848
Maksuvõlad	502	502
Muud võlad	521	521
Muud viitvõlad	521	521
Saadud ettemaksed	366	366
Muud saadud ettemaksed	366	366
Kokku võlad ja ettemaksed	7 094	7 094

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Võlad vahendatavate teenuste eest	3 772	4 857
Kokku võlad tarnijatele	3 772	4 857

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2020
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondi-ja hoolduskulud	5 914	22 104	16 050	11 968
Taluvustasud	3 664	2 171	0	5 835
Haldus-,hoolduskulud	0	240	0	240
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	9 578	24 515	16 050	18 043
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9 578	24 515	16 050	18 043
	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondi- ja hoolduskulud	11 968	22 104	9 834	24 238
Taluvustasud	5 835	2 171	0	8 006
Haldus-,hoolduskulud	240	0	0	240
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	18 043	24 275	9 834	32 484
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	18 043	24 275	9 834	32 484

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2021	2020
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	9 834	16 050
Hooldustasud	11 909	11 769
Kokku liikmetelt saadud tasud	21 743	27 819

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Hoolduskulud PLM	832	832
Panga teenustasud	39	34
Koristus-,majanduskulud	201	0
Revisjonitasu	120	130
Muud	1	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 193	996

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	10 717	10 175
Sotsiaalmaksud	3 970	4 752
Kokku tööjõukulud	14 687	14 927
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	4 017	4 198
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	25	25
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	9 907	12 787
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 907	12 787
Võlad ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	757	366
Kokku võlad ja ettemaksed	757	366

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
krt.1	2349 EUR
krt.2	1951 EUR
krt.3	2870 EUR
krt.4	2426 EUR
krt.5	2143 EUR
krt.6	1561 EUR
krt.7	1738 EUR
krt.8	1555 EUR
krt.9	1711 EUR
krt.10	1647 EUR
krt.11	2424 EUR
krt.12	1689 EUR
krt.13	1434 EUR
krt.14	1986 EUR
krt.15	2077 EUR
krt.16	3187 EUR
krt.17	2111 EUR
krt.18	2872 EUR
krt.19	2072 EUR
krt.20	3104 EUR
krt.21	2137 EUR
krt.22	2930 EUR
krt.23	3039 EUR
krt.24	1884 EUR
krt.25	2717 EUR
krt.26	1946 EUR
Kokku:	57560 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2022

Tallinn, J. Poska tn 45 // L. Koidula tn 17 korteriühistu (registrikood: 80273963) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARJE-MARI TUULIK	Juhatuse liige	22.06.2022

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6013006
Mobiiltelefon	+372 5131886
E-posti aadress	tuulik3@hotmail.ee