

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Tallinn, Soo tn 23 korteriühistu

registrikood: 80319738

telefon: +372 56981644, +372 55665784

e-posti aadress: korteriyhistu.soo23@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Muud tulud	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Lisa 10 Kommunaalteenuste vahendamine	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ Soo 23 asutati 01.12.2010.a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühistu huvide esindamine.

KÜ tööd korraldab juhatus, mis on 3- liikmeline, juhatuse tööd korraldab juhatuse esimees. 2021.a. juhatuse liikmetele töötasu ei makstud. Korteriomanike üldvõlg KÜ-le on 885 eurot, mis sisaldab ka detsembrikuu määramisi. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 222	12 901	
Nõuded ja ettemaksed	4 540	4 241	2
Kokku käibevarad	19 762	17 142	
Kokku varad	19 762	17 142	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	146	111	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	18 017	15 537	4
Kokku lühiajalised kohustised	18 163	15 648	
Kokku kohustised	18 163	15 648	
Netovara			
Reservkapital	288	288	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 206	1 101	
Aruandeaasta tulem	105	105	
Kokku netovara	1 599	1 494	
Kokku kohustised ja netovara	19 762	17 142	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	5 955	3 941	5
Muud tulud	7	5	6
Kokku tulud	5 962	3 946	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 720	-2 706	7
Mitmesugused tegevuskulud	-1 137	-1 135	8
Kokku kulud	-5 857	-3 841	
Põhitegevuse tulem	105	105	
Aruandeaasta tulem	105	105	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	105	105	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-299	-81	2
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	35	-14 282	3
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 480	15 537	4
Kokku rahavood põhitegevusest	2 321	1 279	
Kokku rahavood	2 321	1 279	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 901	11 622	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 321	1 279	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 222	12 901	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	288	1 101	1 389
Aruandeaasta tulem		105	105
31.12.2020	288	1 206	1 494
Aruandeaasta tulem		105	105
31.12.2021	288	1 311	1 599

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Soo 23 2021 a. raamatupidamise aruanne on kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustiste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid aruandekuupäeva ja aastaaruande koostamispäeva vahemikul.

Vara ja kohustisi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuses nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Põhitegevuse rahavood kajastatakse kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aruanne koostatakse tekkepõhiselt.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2020 a. on muudetud reservfondi jäägi kajastamine bilansis, see on viidud reale "Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused".

Raha

Rahalisel vahendil on aruandes kajastatud õiglases väärtuses.

Sularahaarveldusi ei teostatud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustisi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustiste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekavas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Elamu remonti(parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomani omand, mis korteriühistus bilansis ei kajastu.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Ühistu tulude arvestus raamatupidamises ning nende kajastamine tulemiaruanes on teostatud vastavalt Raamatupidamise toimikonna juhendile RTJ-14.

Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemikirjete nimetusi täpsustatud.

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustisena.

Kulud

Kulude arvestus raamatupidamises ning nende kajastamine tulemiaruanes on teostatud

vastavalt Raamatupidamise toimikonna juhendile RTJ-14. Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulemiaruanes kuluna, ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavate nõuete ja kohustisena.

Tulude ja kulude aruandes kajastatakse ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Tulusid ja kulusid ei saldeerita omavahel kasumiaruanes, välja arvatud mitte-põhitegevusest tulenevad tulud ja kulud, mis on tekkinud ühest ja samast või mitmest sarnasest tehingust ja mis ei ole eraldi võetuna olulised.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus ja revisjonikomisjon.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 540	4 540
Ostjatelt laekumata arved	4 540	4 540
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 540	4 540
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 241	4 241
Ostjatelt laekumata arved	4 241	4 241
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 241	4 241

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	146	146
Kokku võlad ja ettemaksed	146	146
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	111	111
Kokku võlad ja ettemaksed	111	111

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan- des	31.12.2020
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Reservfond	14 243	4 000	-2 706	15 537
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	14 243	4 000	-2 706	15 537
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	14 243	4 000	-2 706	15 537

	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan­des	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Reservfond	15 537	7 200	-4 720	18 017
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	15 537	7 200	-4 720	18 017
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	15 537	7 200	-4 720	18 017

Saadud 2021 a. SA KREDEXilt elektripaigaldiste ajakohastamise toetust 2400.- EUR

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2021	2020
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	937	937
Kindlustus	298	298
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	4 720	2 706
Kokku liikmetelt saadud tasud	5 955	3 941

Lisa 6 Muud tulud (eurodes)

	2021	2020
Trahvid, viivised ja hüvitised	7	5
Kokku muud tulud	7	5

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2021	2020
Remonditööd	4 300	2 706
Gaasivarustuse projekt	420	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	4 720	2 706

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
hooldus	320	422
raamatupidamisteenus	690	690
panga teenustasud	27	23
liikmemaks	85	0
hange	15	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 137	1 135

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	7
Juriidilisest isikust liikmete arv	0	1

Kommunaalteenuste vahendamine

	Määratud	Kulu	Netotulu (-kulu)
Vesi- ja kanalisatsioon	565	565	0
Prügivedu	304	304	0
Elekter	80	80	0
KOKKU	949	949	0

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Soo 23 - 1	831 EUR
Soo 23 - 2	851 EUR
Soo 23 - 3	891 EUR
Soo 23 - 4	895 EUR
Soo 23 - 5	886 EUR
Soo 23 - 6	916 EUR
Soo 23 - 7	857 EUR
Soo 23 - 8	866 EUR
Kokku:	6993 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.07.2022

Tallinn, Soo tn 23 korteriühistu (registrikood: 80319738) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS KONTUS	Juhatuse liige	06.07.2022

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 55665784
Mobiiltelefon	+372 56981644
E-posti aadress	korteryhistu.soo23@gmail.com