

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Tallinn, Ao tn 4a korteriühistu

registrikood: 80391256

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

Tegevusaruanne

Tallinn, Kesklinna linnaosa, Ao tn 4a korteriühistu põhitegevuseks on:
elamu haldamine ja majandamise korraldamine;
põhiteenuste vahendamine ja osutamine omanikele;
elektri, vee ja kanalisatsiooni, gaasi, prügiveo, kindlustuse vahendus omanikele.

Aastaruanne hõlmab perioodi 01.01.2021-31.12.2021 a.

Tallinn, Kesklinna linnaosa, Ao tn 4a korteriühistu bilansimaht oli 14 238 eurot.

Aruandeaastal juhatuse liikmetele töötasu ega muid sellega võrdsustatud tasusid ei makstud.

Raamatupidamise teenust osutab Alliku Haldus OÜ.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 846	9 242	2
Nõuded ja ettemaksed	2 391	2 331	3
Kokku käibevarad	14 237	11 573	
Kokku varad	14 237	11 573	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 697	2 190	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	11 150	7 993	6
Kokku lühiajalised kohustised	12 847	10 183	
Kokku kohustised	12 847	10 183	
Netovara			
Reservkapital	1 390	1 390	
Kokku netovara	1 390	1 390	
Kokku kohustised ja netovara	14 237	11 573	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	8 145	7 042	7
Muud tulud	9	11	
Kokku tulud	8 154	7 053	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 160	-818	8
Mitmesugused tegevuskulud	-3 809	-3 050	9
Tööjõukulud	-3 185	-3 185	10
Kokku kulud	-8 154	-7 053	
Põhitegevuse tulem	0	0	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	6 985	6 225	
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	-61	5	
Muud põhitegevuse tulude laekumised	9	11	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-5 652	-4 307	
Väljamaksed töötajatele	-3 185	-3 185	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	4 680	4 680	
Muud rahavood põhitegevusest	-172	278	
Kokku rahavood põhitegevusest	2 604	3 707	
Kokku rahavood	2 604	3 707	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 242	5 535	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 604	3 707	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 846	9 242	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	1 390		1 390
Aruandeaasta tulem		0	0
31.12.2020	1 390		1 390
Aruandeaasta tulem		0	0
31.12.2021	1 390		1 390

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tallinn, Kesklinna linnaosa, Aotn 4a korteriühistu 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Eesti finantsaruandluse standardi kinnitab rahandusminister.

Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil.

Raha

Rahana on kajastatud raha jääk korteriühistu arvelduskontodel bilansipäeva seisuga.

Nõuded ja ettemaksed

Nõueteks ja ettemakseteks loetakse nõudeid ja ettemakseid korteriomanike vastu ja muid lühi- ning pikaajalisi nõudeid ja ettemakseid.

Nõuded ja ettemaksed võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest saadud tasu õiglane väärtus, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Nõuded korterielanike vastu on bilansis kajastatud laekumise tõenäosusest lähtuvalt korrigeeritud soetusmaksumuses. Hindamisel on lähtutud igast konkreetsest laekumata arvest eraldi. Korteriühistul ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Kommunaalmaksete ja muude maksete vahendusena käsitletavat laekunud ja makstud summad võetakse bilansis arvele kas kohustusena või nõudena.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt. Remonditasusid kajastatakse tuludena kirjel "Liikmetelt saadud tasud" ja kuludena kirjel "Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud" sellel aruandeperioodil, mil nende arvelt tehakse remonte ja muid sihtotstarbelisi väljamakseid.

Kommunaalmakseid jm ühistu liikmetelt laekunud kuid vahendusena käsitletavat makseid tulemiaruanDES tuluna ei kajastata. Tulude ja kulude aruanDES on kirje "Muud kulud" koosseisus kajastatud nende maksete vahendamise netotulem.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse tekkimise hetkel varana ning kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu. Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruandeperioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Seotud osapooled

Seotud osapooltena kajastatakse korteriühistu liikmeid.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Swedbank	11 846	9 242
Kokku raha	11 846	9 242

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 391	2 391
Ostjatelt laekumata arved	2 391	2 391
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 391	2 391
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 331	2 331
Ostjatelt laekumata arved	2 331	2 331
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 331	2 331

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	38	38
Sotsiaalmaks	65	65
Kohustuslik kogumispension	4	4
Töötuskindlustusmaksed	5	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	112	112

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 585	1 585
Maksuvõlad	112	112
Kokku võlad ja ettemaksed	1 697	1 697
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 078	2 078
Maksuvõlad	112	112
Kokku võlad ja ettemaksed	2 190	2 190

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2019	Laekunud	Tagasi makstud	31.12.2020
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	4 988	3 823	-818	7 993
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 988	3 823	-818	7 993
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 988	3 823	-818	7 993
	31.12.2020	Laekunud	Tagasi makstud	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	7 993	4 318	-1 160	11 150
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 993	4 318	-1 160	11 150
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 993	4 318	-1 160	11 150

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2021	2020
Mittesihtotstarbelised tasud		
Heakorratasud	3 243	2 902
Haldustasud	2 158	2 158
Majandus- ja hooldustasud	1 584	1 164
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 160	818
Kokku liikmetelt saadud tasud	8 145	7 042

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2021	2020
Remonditööd	1 160	818
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 160	818

Aruandeperioodil kasutatud remondirahad:

1. Elektri remonttööd - 312,40 eurot;
2. Joonte märkimine, jalgteetähise märkimine - 317,64 eurot;
3. Sooja tarbevee toru vahetus - 530,40 eurot.

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Heakorrateenusega seotud kulud	450	0
Muud hooldus- ja remondikulud	1 618	1 799
Raamatupidamis- ja asjaajamisteenus	516	516
Halduskulud	1 237	1 246
Pangateenus	29	25
Refinantseerimine remondifondi	-362	-857
Kindlustuskulud	321	321
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 809	3 050

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	2 381	2 381
Sotsiaalmaksud	804	804
Kokku tööjõukulud	3 185	3 185
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Muud kulud (eurodes)

	2021	2020
Kommunaalmaksete vahendamine	0	0
Kokku muud kulud	0	0

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	13
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	0

Lisa 13 Kommunaalteenuste vahendamine

	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Vesi ja kanalisatsioon	1746	1746	0
Elektrienergia	793	793	0
Gaas	7652	7652	0
Jäätmekäitlus	651	651	0
Kokku	10842	10842	0

Tulem kommunaalmaksete vahendamisest 0 eurot on kajastatud tulemiaruanDES muude kulude real.
Eraldi kommunaalmaksete vahendamise eest tasu ei võeta.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Ao tn 4a-1	2458 EUR
Ao tn 4a-2	2358 EUR
Ao tn 4a-3	1541 EUR
Ao tn 4a-4	1583 EUR
Ao tn 4a-5	1555 EUR
Ao tn 4a-6	1367 EUR
Ao tn 4a-7	1344 EUR
Ao tn 4a-8	2161 EUR
Ao tn 4a-9	1194 EUR
Ao tn 4a-10	1593 EUR
Ao tn 4a-11	2264 EUR
Ao tn 4a-12	1054 EUR
Ao tn 4a-12/A	2035 EUR
Kokku:	22507 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2022

Tallinn, Ao tn 4a korteriühistu (registrikood: 80391256) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JEKATERINA KOLOSKOVA	Juhatuse liige	29.06.2022
Resolutsioon:	Kontrollitud	

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	aet.purk@gmail.com