

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Sillamäe linn, Viru pst 25 korteriühistu

registrikood: 80401204

telefon: +372 5642787

e-posti aadress: viru25ku@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	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu on mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2021.a. majandustegevuse aastakavale. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 4 liikmest

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	24 368	16 147	2
Nõuded ja ettemaksed	14 352	12 743	3
Kokku käibevarad	38 720	28 890	
Kokku varad	38 720	28 890	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	7 335	6 566	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	24 143	15 720	
Kokku lühiajalised kohustised	31 478	22 286	
Kokku kohustised	31 478	22 286	
Netovara			
Reservkapital	5 652	5 652	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	952	497	
Aruandeaasta tulem	638	455	
Kokku netovara	7 242	6 604	
Kokku kohustised ja netovara	38 720	28 890	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	17 516	20 968	
Annetused ja toetused	0	700	
Netotulu finantsinvesteeringutelt	57	0	
Tulu ettevõtlusest	3	0	
Muud tulud	13	5	
Kokku tulud	17 589	21 673	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 272	-10 403	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 893	-9 893	
Tööjõukulud	-786	-922	6
Kokku kulud	-16 951	-21 218	
Põhitegevuse tulem	638	455	
Aruandeaasta tulem	638	455	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	638	455
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 609	-4 994
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	769	670
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	8 423	3 154
Kokku rahavood põhitegevusest	8 221	-715
Kokku rahavood	8 221	-715
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 147	16 862
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 221	-715
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24 368	16 147

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	5 652	497	6 149
Aruandeaasta tulem		455	455
31.12.2020	5 652	952	6 604
Aruandeaasta tulem		638	638
31.12.2021	5 652	1 590	7 242

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hooneühistu 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt EFSile. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit) pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase majandustegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid korteriühistu liikmete vastu (esitatud arved vahendatud kommunaalteenuste eest ja põhikirja alusel kehtestatud sihtotstarbeliste ja mittesihtotstarbeliste maksete eest). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga liikme kohta eraldi. Korteriühistu liikmetelt laekumata jäänud nõuded, mis on hinnatud ebatõenäoliseks, nõutakse sisse kohtu korras.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lahtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on moeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Swedbank	24 368	16 147
Kokku raha	24 368	16 147

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 264	9 264
Ostjatelt laekumata arved	9 264	9 264
Laenunõuded	5 055	5 055
Ettemaksed	33	33
Tulevaste perioodide kulud	33	33
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 352	14 352
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 657	7 657
Ostjatelt laekumata arved	7 657	7 657
Laenunõuded	5 000	5 000
Ettemaksed	86	86
Tulevaste perioodide kulud	86	86
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 743	12 743

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	12	12
Sotsiaalmaks	21	21
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	33	33

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.21 ei ole veel saabunud.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 171	7 171	
Võlad töövõtjatele	50	50	
Maksuvõlad	33	33	4
Muud võlad	33	33	
Muud viitvõlad	33	33	
Saadud ettemaksed	48	48	
Muud saadud ettemaksed	48	48	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 335	7 335	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 185	6 185	
Võlad töövõtjatele	50	50	
Maksuvõlad	33	33	4
Muud võlad	34	34	
Muud viitvõlad	34	34	
Saadud ettemaksed	264	264	
Muud saadud ettemaksed	264	264	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 566	6 566	

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	587	689
Sotsiaalmaksud	199	233
Kokku tööjõukulud	786	922

2021. aastal Korteriühistus ei ole töötajat, kes töötavad töölepingu aluse

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	58	57
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

2021 aastal liigile sooduste võimalust ei olnud

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1412 EUR
2	1151 EUR
3	915 EUR
4	1080 EUR
5	1550 EUR
6	1300 EUR
7	1003 EUR
8	1140 EUR
9	1348 EUR
10	1219 EUR
11	845 EUR
12	1029 EUR
13	1377 EUR
14	1131 EUR
15	1367 EUR
16	1170 EUR
17	715 EUR
18	1391 EUR
19	1767 EUR
20	879 EUR
21	1812 EUR
22	1444 EUR
23	996 EUR
24	1486 EUR
25	1548 EUR
26	937 EUR
27	1040 EUR
28	1619 EUR
29	973 EUR
30	1830 EUR
31	1565 EUR
32	718 EUR
33	1132 EUR
34	1402 EUR
35	1152 EUR
36	1529 EUR
37	1169 EUR
38	997 EUR
39	1371 EUR
40	1218 EUR
41	722 EUR
42	1092 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1332 EUR
44	1035 EUR
45	1384 EUR
46	1137 EUR
47	1322 EUR
48	1201 EUR
49	1231 EUR
50	1042 EUR
51	1639 EUR
52	1129 EUR
53	1223 EUR
54	1422 EUR
55	1416 EUR
56	951 EUR
57	2126 EUR
58	1310 EUR
59	1462 EUR
60	1589 EUR
Kokku:	75492 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2022

Sillamäe linn, Viru pst 25 korteriühistu (registrikood: 80401204) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VJATŠESLAV NIKITIN	Juhatuse liige	07.07.2022

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5642787
E-posti aadress	viru25ku@gmail.com