

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Tallinn, Ao tn 2 korteriühistu

registrikood: 80467717

e-posti aadress: aotनाव2ky@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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu tegevuse eesmärgiks oli ja on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja haldamine, korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine, elamu heaperemeheliku kasutamise korraldamine ühistu liikmete poolt, kodukorra tagamine, samuti elamu korrashoiu eest hoolitsemine, vajalike remontide teostamine ja elanike poolt laekuvate maksete sihtotstarbeline kasutamine.

Liikmeteks on 38 korteri omanikud.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus.

Korteriühistu on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 483	4 757	2
Nõuded ja ettemaksed	10 017	6 384	3
Kokku käibevarad	18 500	11 141	
Kokku varad	18 500	11 141	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	10 454	4 856	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 441	1 488	5
Kokku lühiajalised kohustised	12 895	6 344	
Kokku kohustised	12 895	6 344	
Netovara			
Reservkapital	5 190	5 190	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-393	-478	
Aruandeaasta tulem	808	85	
Kokku netovara	5 605	4 797	
Kokku kohustised ja netovara	18 500	11 141	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	23 162	20 916	6
Muud tulud	0	1 225	
Kokku tulud	23 162	22 141	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 655	-5 829	7
Mitmesugused tegevuskulud	-15 697	-15 125	8
Muud kulud	-2	-1 102	
Kokku kulud	-22 354	-22 056	
Põhitegevuse tulem	808	85	
Aruandeaasta tulem	808	85	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	808	85
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 633	4 365
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	5 598	-3 518
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	953	1 481
Kokku rahavood põhitegevusest	3 726	2 413
Kokku rahavood	3 726	2 413
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 757	2 344
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 726	2 413
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 483	4 757

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	5 190	-478	4 712
Aruandeaasta tulem		85	85
31.12.2020	5 190	-393	4 797
Aruandeaasta tulem		808	808
31.12.2021	5 190	415	5 605

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Pikaajalised kohustused on võetakse arvele maksmisele kuuluva tasu nüüdisväärtuses. Vahe nominaalväärtuse ja nüüdisväärtuse vahel kajastatakse intressikuluna.

Tehingud seotud osapooltega- Osapooli loetakse seotuks :

- kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele;
- tegev- ja kõrgem juhtkond;
- olulise osalusega eraisikutest omanikud

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud 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 kohustustena.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadates iga nõuet eraldi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
LHV Pank	8 483	4 757
Kokku raha	8 483	4 757

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 017	10 017
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 017	10 017
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 043	6 043
Ostjatelt laekumata arved	6 043	6 043
Muud nõuded	341	341
Viitlaekumised	341	341
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 384	6 384

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 454	10 454
Kokku võlad ja ettemaksed	10 454	10 454
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 856	4 856
Kokku võlad ja ettemaksed	4 856	4 856

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2020
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
Remondifond	7	7 920	5 829	1 488
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	7	7 920	5 829	1 488
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7	7 920	5 829	1 488

	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
Remondifond	1 488	7 311	6 655	2 441
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	1 488	7 311	6 655	2 441
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 488	7 311	6 655	2 441

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2021	2020
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 419	2 978
Heakorratasud	8 232	8 670
Haldustasud	2 305	2 437
Majandus- ja hooldustasu	2 551	1 002
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	6 655	5 829
Kindlustus	0	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	23 162	20 916

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2021	2020
Remondikulud	-6 362	-5 431
Kindlustuskulud	-293	-398
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 655	-5 829

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Hoolduskulud	-3 419	-2 937
Haldusteenus	-2 304	-2 304
Heakorraldus	-8 231	-8 712
Majandus- ja hoolduskulud	-2 850	-1 825
Muud	1 107	653
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-15 697	-15 125

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	25	26
Juriidilisest isikust liikmete arv	13	12

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	10 017	6 384
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 017	6 384

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Võlad ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	2 441	1 488
Kokku võlad ja ettemaksed	2 441	1 488

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Ao tn 2-1	1869 EUR
Ao tn 2-2	603 EUR
Ao tn 2-3	1449 EUR
Ao tn 2-4	1662 EUR
Ao tn 2-5	2718 EUR
Ao tn 2-6	1497 EUR
Ao tn 2-7	2287 EUR
Ao tn 2-8	1268 EUR
Ao tn 2-9	1213 EUR
Ao tn 2-10	1322 EUR
Ao tn 2-11	2079 EUR
Ao tn 2-12	1492 EUR
Ao tn 2-13	1483 EUR
Ao tn 2-14	1655 EUR
Ao tn 2-15	1591 EUR
Ao tn 2-16	2103 EUR
Ao tn 2-17	1756 EUR
Ao tn 2-18	1278 EUR
Ao tn 2-19	1950 EUR
Ao tn 2-20	1849 EUR
Ao tn 2-21	1474 EUR
Ao tn 2-22	1417 EUR
Ao tn 2-23	1316 EUR
Ao tn 2-24	1426 EUR
Ao tn 2-25	1711 EUR
Ao tn 2-26	1372 EUR
Ao tn 2-27	1339 EUR
Ao tn 2-28	1311 EUR
Ao tn 2-29	2123 EUR
Ao tn 2-30	1228 EUR
Ao tn 2-31	1225 EUR
Ao tn 2-32	1359 EUR
Ao tn 2-33	1373 EUR
Ao tn 2-34	3766 EUR
Ao tn 2-35	1601 EUR
Ao tn 2-36	1139 EUR
Ao tn 2-37	2779 EUR
Ao tn 2-38	1665 EUR
Kokku:	62748 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

Tallinn, Ao tn 2 korteriühistu (registrikood: 80467717) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN ELEVANT	Juhatuse liige	04.07.2022
JUHAN LIIVA	Juhatuse liige	07.07.2022
MAREK KUSMIN	Juhatuse liige	12.07.2022

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	aotनाव2ky@gmail.com