

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Sillamäe linn, Viru pst 20a korteriühistu

registrikood: 80517496

telefon: +372 5583993

e-posti aadress: kalyuka.svetlana@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3-liikmeline. Juhatus töö juhivad juhatuse esimees.

Tööde tegemine planeeritakse majandustegevuse aastakavas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 901	9 609	
Nõuded ja ettemaksed	8 918	9 002	2
Kokku käibevarad	22 819	18 611	
Kokku varad	22 819	18 611	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	8 656	6 410	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 952	3 501	
Kokku lühiajalised kohustised	10 608	9 911	
Kokku kohustised	10 608	9 911	
Netovara			
Reservkapital	5 738	5 738	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 962	2 987	
Aruandeaasta tulem	3 511	-25	
Kokku netovara	12 211	8 700	
Kokku kohustised ja netovara	22 819	18 611	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	26 482	30 606	
Annetused ja toetused	1 099	0	
Tulu ettevõtlusest	75	110	
Muud tulud	0	15	
Kokku tulud	27 656	30 731	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-9 533	-12 565	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 949	-9 502	
Tööjõukulud	-8 663	-8 690	5
Kokku kulud	-24 145	-30 757	
Põhitegevuse tulem	3 511	-26	
Intressitulud	0	1	
Aruandeaasta tulem	3 511	-25	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	3 511	-26
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	84	-2
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	697	-5 595
Kokku rahavood põhitegevusest	4 292	-5 623
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	1
Kokku rahavood	4 292	-5 622
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 609	15 231
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 292	-5 622
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 901	9 609

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	5 738	2 987	8 725
Aruandeaasta tulem		-25	-25
31.12.2020	5 738	2 962	8 700
Aruandeaasta tulem		3 511	3 511
31.12.2021	5 738	6 473	12 211

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hooneühistu 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas vastavad 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 bilansis ja kirjel ja rahavoogude aruandes raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi panga deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingute toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2021 on ümber hinnatud eurodese bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, seejuures on ostjatelt saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldi real „Ebatõenäoliselt laekuvad arved“ ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

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 noude ja kohustusena. Tulud koosnevad hooldus-ja sihtotstarbelistest tasudest.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 831	8 831
Ostjatelt laekumata arved	8 831	8 831
Ettemaksed	87	87
Tulevaste perioodide kulud	87	87
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 918	8 918
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 916	8 916
Ostjatelt laekumata arved	8 916	8 916
Ettemaksed	86	86
Tulevaste perioodide kulud	86	86
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 002	9 002

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	103	103
Sotsiaalmaks	173	171
Kohustuslik kogumispension	5	3
Töötuskindlustusmaksed	8	7
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	289	284

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

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 668	7 668	
Võlad töövõtjatele	524	524	
Maksuvõlad	289	289	3
Muud võlad	175	175	
Muud viitvõlad	175	175	
Kokku võlad ja ettemaksed	8 656	8 656	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 430	5 430	
Võlad töövõtjatele	520	520	
Maksuvõlad	284	284	
Muud võlad	174	174	
Muud viitvõlad	174	174	
Saadud ettemaksed	2	2	
Tulevaste perioodide tulud	2	2	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 410	6 410	

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	6 488	6 508
Sotsiaalmaksud	2 175	2 182
Kokku tööjõukulud	8 663	8 690

Korteriühistus ei ole töötajat, kes töötavad töölepingu alusel.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	49	49
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	2 265	2 250

Täiendavaid väljamakseid ja soodustusi ei ole tehtud.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1589 EUR
2	0 EUR
3	0 EUR
4	1944 EUR
5	1016 EUR
6	1477 EUR
7	1186 EUR
8	2021 EUR
9	2273 EUR
10	1554 EUR
11	1308 EUR
12	1756 EUR
13	1898 EUR
14	1546 EUR
15	856 EUR
16	1599 EUR
17	1787 EUR
18	1440 EUR
19	1354 EUR
20	1883 EUR
21	866 EUR
22	1996 EUR
23	1083 EUR
24	1748 EUR
25	2134 EUR
26	834 EUR
27	1813 EUR
28	2446 EUR
29	1390 EUR
30	2010 EUR
31	1603 EUR
32	1793 EUR
33	845 EUR
34	921 EUR
35	1602 EUR
36	1773 EUR
37	767 EUR
38	1631 EUR
39	1609 EUR
40	1148 EUR
41	1169 EUR
42	1206 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	2037 EUR
44	1430 EUR
45	1340 EUR
46	1764 EUR
47	1353 EUR
48	1083 EUR
49	731 EUR
50	2312 EUR
51	1255 EUR
Kokku:	74179 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.05.2022

Sillamäe linn, Viru pst 20a korteriühistu (registrikood: 80517496) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVETLANA KALYUKA	Juhatuse liige	29.06.2022

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5583993
E-posti aadress	kalyuka.svetlana@gmail.com