

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Sillamäe linn, J. Gagarini tn 15a korteriühistu

registrikood: 80518610

telefon: +372 5583993

e-posti aadress: kugagarini15a@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	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

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

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3-liikmeline. Juhatuse tööd juhib juhatuse esimees.

Tööde tegemine planeeritakse majandustegevuse aastakavas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	35 526	24 880	
Nõuded ja ettemaksed	12 576	10 989	2
Kokku käibevarad	48 102	35 869	
Kokku varad	48 102	35 869	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	9 417	9 390	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	31 509	19 251	
Kokku lühiajalised kohustised	40 926	28 641	
Kokku kohustised	40 926	28 641	
Netovara			
Reservkapital	6 404	6 404	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	824	2 285	
Aruandeaasta tulem	-52	-1 461	
Kokku netovara	7 176	7 228	
Kokku kohustised ja netovara	48 102	35 869	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	20 531	34 202	
Annetused ja toetused	100	0	
Tulu ettevõtlusest	99	101	
Muud tulud	0	44	
Kokku tulud	20 730	34 347	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 320	-14 991	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 266	-10 290	
Tööjõukulud	-10 199	-10 531	5
Kokku kulud	-20 785	-35 812	
Põhitegevuse tulem	-55	-1 465	
Intressitulud	3	4	
Aruandeaasta tulem	-52	-1 461	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-55	-1 465
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 587	722
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	12 285	-4 420
Kokku rahavood põhitegevusest	10 643	-5 163
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	3	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3	4
Kokku rahavood	10 646	-5 159
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	24 880	30 039
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 646	-5 159
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	35 526	24 880

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	6 404	2 285	8 689
Aruandeaasta tulem		-1 461	-1 461
31.12.2020	6 404	824	7 228
Aruandeaasta tulem		-52	-52
31.12.2021	6 404	772	7 176

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	12 526	12 526
Ostjatelt laekumata arved	12 526	12 526
Ettemaksed	50	50
Tulevaste perioodide kulud	50	50
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 576	12 576
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 940	10 940
Ostjatelt laekumata arved	10 940	10 940
Ettemaksed	49	49
Tulevaste perioodide kulud	49	49
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 989	10 989

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	132	128
Sotsiaalmaks	222	214
Kohustuslik kogumispension	5	3
Töötuskindlustusmaksed	9	10
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	368	355

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	8 185	8 185	
Võlad töövõtjatele	647	647	
Maksuvõlad	368	368	2
Muud võlad	217	217	
Muud viitvõlad	217	217	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 417	9 417	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 141	8 141	
Võlad töövõtjatele	660	660	
Maksuvõlad	355	355	
Muud võlad	221	221	
Muud viitvõlad	221	221	
Saadud ettemaksed	13	13	
Tulevaste perioodide tulud	13	13	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 390	9 390	

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	7 638	7 886
Sotsiaalmaksud	2 561	2 645
Kokku tööjõukulud	10 199	10 531

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	68	66
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	2 567	2 550

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1375 EUR
2	906 EUR
3	1573 EUR
4	1245 EUR
5	798 EUR
6	1904 EUR
7	1060 EUR
8	840 EUR
9	1700 EUR
10	1425 EUR
11	1101 EUR
12	1401 EUR
13	1148 EUR
14	921 EUR
15	1784 EUR
16	1105 EUR
17	956 EUR
18	1101 EUR
19	1299 EUR
20	1149 EUR
21	1121 EUR
22	1128 EUR
23	1249 EUR
24	927 EUR
25	1317 EUR
26	1244 EUR
27	1170 EUR
28	1124 EUR
29	608 EUR
30	1737 EUR
31	878 EUR
32	1734 EUR
33	2095 EUR
34	1424 EUR
35	2204 EUR
36	1441 EUR
37	2209 EUR
38	1896 EUR
39	1802 EUR
40	1392 EUR
41	1739 EUR
42	700 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1172 EUR
44	1660 EUR
45	885 EUR
46	1081 EUR
47	1638 EUR
48	692 EUR
49	1939 EUR
50	1227 EUR
51	819 EUR
52	1256 EUR
53	1568 EUR
54	869 EUR
55	1178 EUR
56	1523 EUR
57	1058 EUR
58	1486 EUR
59	1174 EUR
60	1640 EUR
61	1479 EUR
62	1196 EUR
63	1304 EUR
64	1398 EUR
65	2060 EUR
66	1249 EUR
67	1251 EUR
68	1142 EUR
69	1010 EUR
70	1222 EUR
Kokku:	92106 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.05.2022

Sillamäe linn, J. Gagarini tn 15a korteriühistu (registrikood: 80518610) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI TOFFERT	Juhatuse liige	29.06.2022

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5583993
E-posti aadress	kugagarini15a@gmail.com