

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Rakvere vald, Lepna alevik, Lasteaia tn 4 korteriühistu

registrikood: 80095763

telefon: +372 58229404

e-posti aadress: aruoja.mihkel@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 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Intressikulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Lasteaia 4 on moodustatud 1999 aastal. Korteriühistu ülesandeks on 17 korteriga korterelamu ühine majapidamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. 2021 a. tegeleti elamu hooldamise ja kommunaalteenuste vahendamisega. KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus oli 2021 a. kolme liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatus esimees. Juhatus esimehele arvestati juhatus liikme tasu 1306 eurot ning s.h. sotsiaalmaksude kulu oli 326 eurot.

Remondifondi koguti 2021 a. raha 9267.72 eurot, millest tasuti laenu põhiosa 5134.18 eurot ja intressi 2701.74 eurot.. Tarnijatele on makstud arved tähtaegselt. Saldod on võrreldud tarnijatega seisuga 31.12.2021

Majandusaasta aruanne on kinnitatud korteriomanike üldkoosoleku poolt 31.03.2022

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	13 384	12 022
Nõuded ja ettemaksed	3 007	3 035
Kokku käibevarad	16 391	15 057
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	64 649	70 021
Kokku põhivarad	64 649	70 021
Kokku varad	81 040	85 078
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	5 344	4 544
Võlad ja ettemaksed	504	543
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	12 052	11 154
Kokku lühiajalised kohustised	17 900	16 241
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	59 304	65 477
Kokku pikaajalised kohustised	59 304	65 477
Kokku kohustised	77 204	81 718
Netovara		
Reservkapital	553	553
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 807	2 264
Aruandeaasta tulem	476	543
Kokku netovara	3 836	3 360
Kokku kohustised ja netovara	81 040	85 078

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	6 461	6 034
Muud tulud	0	1
Kokku tulud	6 461	6 035
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-1 403	-1 332
Tööjõukulud	-1 303	-1 303
Kokku kulud	-2 706	-2 635
Põhitegevuse tulem	3 755	3 400
Intressikulud	-3 279	-2 857
Aruandeaasta tulem	476	543

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	16 771	16 811
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-6 620	-5 453
Väljamaksed töötajatele	-768	-768
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	-1 497
Kokku rahavood põhitegevusest	9 383	9 093
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-4 742	-4 742
Makstud intressid	-3 279	-2 875
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 021	-7 617
Kokku rahavood	1 362	1 476
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 022	10 546
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 362	1 476
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 384	12 022

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	553	2 264	2 817
Aruandeaasta tulem		543	543
31.12.2020	553	2 807	3 360
Aruandeaasta tulem		476	476
31.12.2021	553	3 283	3 836

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Lasteaia 4 on koostanud 2021 aasta majandusaasta aruande. Majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas raamatupidamise finantsaruandluse standarditega, raamatupidamise seadusega ja raamatupidamise toimkonna poolt välja antud juhenditega. Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Raha

Bilansi kirjel raha ja rahavoogude aruandes rahana on kajastatud arvelduskonto jääki ja hoiust pangas nominaalväärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nominaalväärtusega. Nõuetena on kajastatud nõudeid korteriomanike vastu hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete osas. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mis tõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast.

Tulud

Tulude ja aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi 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.

Kulud

Kulud korteriühistus on kajastatud tekkepõhiselt kulusid tõendavate algdokumentide alusel kulude toimumise perioodil.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on korteriühistus korteriühistu 17 liiget ning juhatuse liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
SEB Pank	13 384	12 022
Kokku raha	13 384	12 022

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 697	2 697
Ostjatelt laekumata arved	2 697	2 697
Ettemaksed	310	310
Tulevaste perioodide kulud	310	310
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 007	3 007
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 725	2 725
Ostjatelt laekumata arved	2 725	2 725
Ettemaksed	310	310
Tulevaste perioodide kulud	310	310
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 035	3 035

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	16	16
Sotsiaalmaks	26	26
Kohustuslik kogumispension	2	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	44	44

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB (Kredex)	64 648	5 344	23 710	35 594	3,5%	EUR	02.12.2031
Pikaajalised laenud kokku	64 648	5 344	23 710	35 594			
Laenukohustised kokku	64 648	5 344	23 710	35 594			

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB / (Kredex)	70 021	4 544	23 710	41 767	3,95%	EUR	02.12.2031
Pikaajalised laenud kokku	70 021	4 544	23 710	41 767			
Laenukohustised kokku	70 021	4 544	23 710	41 767			

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Kokku võlad tarnijatele	504	543

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis		64
Kokku võlad töövõtjatele		64

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2021	2020
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 177	6 034
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 284	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 461	6 034

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Muu hooldus-ja remondikulud	1 403	1 332
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 403	1 332

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	979	979
Sotsiaalmaksud	323	323
Kokku tööjõukulud	1 302	1 302
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 11 Intressikulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressikulu laenudelt	3 279	2 857
Kokku intressikulud	3 279	2 857

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	0	17
Juriidilisest isikust liikmete arv	0	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	984	984

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Lasteaia 4-1	784 EUR
Lasteaia 4-2	1689 EUR
Lasteaia 4-3	662 EUR
Lasteaia 4-4	1117 EUR
Lasteaia 4-5	586 EUR
Lasteaia 4-6	1288 EUR
Lasteaia 4-8	951 EUR
Lasteaia 4-9	1329 EUR
Lasteaia 4-10	856 EUR
Lasteaia 4-11	856 EUR
Lasteaia 4-12	1180 EUR
Lasteaia 4-13	1056 EUR
Lasteaia 4-14	497 EUR
Lasteaia 4-15	1129 EUR
Lasteaia 4-16	760 EUR
Lasteaia 4-17	1320 EUR
Lasteaia 4-18	711 EUR
Kokku:	16771 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.04.2022

Rakvere vald, Lepna alevik, Lasteaia tn 4 korteriühistu (registrikood: 80095763) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHKEL ARUOJA	Juhatuse liige	10.04.2022

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 58229404
E-posti aadress	aruoja.mihkel@gmail.com