

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Jõhvi vald, Jõhvi linn, Kaare tn 21 korteriühistu

registrikood: 80171017

telefon: +372 5094655

e-posti aadress: kykaare21@hotmail.ee

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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kaare 21 tegutseb iseseisvalt alates oktoobrist 2002. a. Tegevuse eesmärk 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 on 3 liikmeline, väljamakseid on juhatuse liikmetele tehtud. 2021. a. jooksul on tehtud majale remonditöid summas 7256 eurot :

1. jooksvad remonditööd 1176 eurot
2. videovalve paigaldus majale 4606 eurot
3. heakorratööd 621 eurot
4. gaasiseadmete kontroll 853 eurot

2022. aasta planeeritavad tööd:

Jooksvad remondi ja hooldustööd.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 938	3 860
Nõuded ja ettemaksed	8 613	7 025
Kokku käibevarad	10 551	10 885
Kokku varad	10 551	10 885
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	7 230	5 681
Kokku lühiajalised kohustised	7 230	5 681
Kokku kohustised	7 230	5 681
Netovara		
Reservkapital	4 000	4 000
Reservid	524	524
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	680	-2 635
Aruandeaasta tulem	-1 883	3 315
Kokku netovara	3 321	5 204
Kokku kohustised ja netovara	10 551	10 885

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	14 603	14 603	6
Tulu ettevõtlusest	631	0	
Muud tulud	50	441	7
Kokku tulud	15 284	15 044	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-9 383	-4 279	8
Tööjõukulud	-7 784	-7 451	9
Kokku kulud	-17 167	-11 730	
Põhitegevuse tulem	-1 883	3 314	
Muud finantstulud ja -kulud	0	1	
Aruandeaasta tulem	-1 883	3 315	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-1 883	3 314	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 588	-1 238	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 549	-1 811	
Laekunud intressid	0	1	
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 922	266	
Kokku rahavood	-1 922	266	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 860	3 594	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 922	266	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 938	3 860	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Reservkapital	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	4 000	524	-2 635	1 889
Aruandeaasta tulem			3 315	3 315
31.12.2020	4 000	524	680	5 204
Aruandeaasta tulem			-1 883	-1 883
31.12.2021	4 000	524	-1 203	3 321

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Jõhvi vald, Jõhvi linn, Kaare tn 21 Korteriühistu raamatupidamise aastaaruanne 2021.aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete hindamine

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Tulud

Tulu kajastamine

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest.

Liikme- ja sisseastumismaksud ning muud mitte-sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt (kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Korteriühistu tegeleb vahendada kommunaalmakseid teenuse osutaja (vee-, soojus-, prügi- või energiaettevõtte) ja korteriomanike vahel ja ei kajasta makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustisena. TulemiaruanDES kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Kulud

Mitmesugused tegevuskulud on administratiivsetel ja muudel eesmärkidel tehtud tegevuskulud (raamatupidamisteenuste kulu, kantseleikulud, hoolduskulud, reklaamikulud, kindlustus, uurimiskulud).

Netovara, mis koosneb muuhulgas järgmistest

kirjetest:

- osakapital;
- reservkapital;
- eelmist perioodi akumuleeritud tulem;
- aruandeperioodi tulem.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Arvelduskontod	1 938	3 860
Kokku raha	1 938	3 860

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	99	99	
Ostjatelt laekumata arved	99	99	
Nõuded liikmete vastu	8 514	8 514	
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 613	8 613	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	7 025	7 025	
Ostjatelt laekumata arved	7 025	7 025	
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 025	7 025	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	50	50
Sotsiaalmaks	159	159
Kohustuslik kogumispension	6	8
Töötuskindlustusmaksed	5	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	220	222

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 822	6 822	
Maksuvõlad	220	220	
Saadud ettemaksed	188	188	
Tulevaste perioodide tulud	188	188	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 230	7 230	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 192	5 192	
Maksuvõlad	222	222	
Saadud ettemaksed	267	267	
Tulevaste perioodide tulud	36	36	
Muud saadud ettemaksed	231	231	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 681	5 681	

Võlad tarnijatele:

Eesti Energia AS	154.14
Eesti Gaas AS	514.96
Ekovir OÜ	9.60
Järve Biopuhastus OÜ	551.34
Viru Soter OÜ	128.06
VKG Soojus AS	5337.19
Ragn-Sells AS	126.82

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2021	2020
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	14 603	14 603
Kokku liikmetelt saadud tasud	14 603	14 603

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2021	2020
Trahvid, viivised ja hüvitised	30	25
Muud	20	416
Kokku muud tulud	50	441

Summa 20.00 saadud ühistu kasuks kohtuotsuse alusel.

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused bürookulud	61	41
Koolituskulud	44	102
Remonditööd	5 873	1 894
Raamatupidamisteenused	1 537	1 537
Pangateenused	123	140
Koristaja tööriistad ja töövahendid	84	98
Heakorra tööd	621	388
Gaasi kontroll	853	0
Muud	187	79
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 383	4 279

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	5 836	5 587
Sotsiaalmaksud	1 948	1 864
Kokku tööjõukulud	7 784	7 451
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	52	53
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	2

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 931	1 300
Kokku ostetud	5 931	1 300

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	3 061	3 061

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1228 EUR
2	886 EUR
3	992 EUR
4	871 EUR
5	1098 EUR
6	1055 EUR
7	910 EUR
8	628 EUR
9	1130 EUR
10	1529 EUR
11	998 EUR
12	1132 EUR
13	1405 EUR
14	638 EUR
15	831 EUR
16	932 EUR
17	842 EUR
18	784 EUR
19	1114 EUR
20	488 EUR
21	1136 EUR
22	1878 EUR
23	1235 EUR
24	1211 EUR
25	1041 EUR
26	474 EUR
27	856 EUR
28	965 EUR
29	663 EUR
30	1049 EUR
31	1123 EUR
32	1669 EUR
33	1206 EUR
34	1325 EUR
35	1138 EUR
36	1194 EUR
37	1879 EUR
38	1464 EUR
39	1038 EUR
40	1617 EUR
41	1342 EUR
42	582 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1108 EUR
44	1178 EUR
45	608 EUR
46	1153 EUR
47	1277 EUR
48	549 EUR
49	968 EUR
50	1186 EUR
51	462 EUR
52	1106 EUR
53	1070 EUR
54	504 EUR
55	1100 EUR
Kokku:	57845 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.04.2022

Jõhvi vald, Jõhvi linn, Kaare tn 21 korteriühistu (registrikood: 80171017) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO ARUS	Juhatuse liige	02.05.2022

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5094655
E-posti aadress	kykaare21@hotmail.ee