

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Väike-Maarja vald, Väike-Maarja alevik, Põhja tn 13 korteriühistu

registrikood: 80449903

telefon: +372 56841668

e-posti aadress: pohja13@mail.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	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad tarnijatele	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Lisa 8 Liikmetele vahendatud kommunaalteenused	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu alustas tegevust 11.01.2018.

Tegevuse eesmärk on majandada Põhja 13 korterelamut ja selle krunti ning esindada korteriühistu liikmete huvisid.

Korteriühistu juhatus on 2-liikmeline.

Korteriühistu liikmeteks on korterelamus asuva 18 korteri omanikud.

2021. aastal jätkus korteriühistus maja renoveerimistööde plaanide koostamine ja analüüs ning korrastustööd.

Ühistus pikaajalisi võlglasid ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	3 174	8 871
Nõuded ja ettemaksed	571	690
Kokku käibevarad	3 745	9 561
Kokku varad	3 745	9 561
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	449	588
Kokku lühiajalised kohustised	449	588
Kokku kohustised	449	588
Netovara		
Reservkapital	1 065	1 065
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	7 908	5 308
Aruandeaasta tulem	-5 677	2 600
Kokku netovara	3 296	8 973
Kokku kohustised ja netovara	3 745	9 561

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	10 794	8 029
Kokku tulud	10 794	8 029
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-14 361	-3 388
Tööjõukulud	-2 110	-2 041
Kokku kulud	-16 471	-5 429
Põhitegevuse tulem	-5 677	2 600
Aruandeaasta tulem	-5 677	2 600

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	10 570	7 661
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	55	427
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-14 348	-3 324
Väljamaksed töötajatele	-1 960	-2 041
Muud rahavood põhitegevusest	-14	-91
Kokku rahavood põhitegevusest	-5 697	2 632
Kokku rahavood	-5 697	2 632
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 871	6 239
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 697	2 632
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 174	8 871

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	1 065	5 308	6 373
Aruandeaasta tulem		2 600	2 600
31.12.2020	1 065	7 908	8 973
Aruandeaasta tulem		-5 677	-5 677
31.12.2021	1 065	2 231	3 296

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Põhja tn. 13 2021.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga (EFS), mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis ja rahavoogude aruandes kajastatud õiglases väärtuses. Kõik rahalised vahendid seisuga 31.12.2021 kajastuvad pangaarvel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Korteriomanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt.

Korteriühistu liikmetelt kogutud hooldus- ja haldustasud kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Korteriühistu liikmetel poolt makstavad tasud remondiks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna. Kommunaalmaksete arvestusest ja ümardamisest tekkinud positiivne vahe kajastatakse muu tuluna. Vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Kulud

Kulud on sarnaselt tuludega kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt. Perioodikuludena kajastatakse aruandeperioodil tehtud tegevuskulud ning sihtotstarbeliste tasudega kaetavad kulud. Kommunaalmaksete arvestusest ja ümardamisest tekkinud vahe kajastatakse muu kuluna.

Maksustamine

Maksuvõlgade kirjel on kajastatud detsembris töövõtjatele arvestatud ja väljamakstud töötasudelt kinnipeetud maksud ning samade töötasude alusel arvestatud tööandja sotsiaal-, töötuskindlustus- ja kogumispensionimaksete kohustus, mis deklareeriti 10.01.2021.

Maksud tasuti tähtaegselt.

Korteriühistul riigimaksude intressivõlgasid ei ole.

Seotud osapooled

Korteriühistu Põhja tn. 13 2021.a. aastaaruande koostamisel on loetud osapoolteks korteriühistu liikmed ja juhatuse.

2020.a. tasustati seotud osapooltest ühte juhatuse liiget juhatuse liikme lepingu alusel. Juhatuse liiget tasustati korteriühistu üldiste juhtimis- ja organiseerimistegevuse eest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Arvelduskonto	3 174	8 871
Kokku raha	3 174	8 871

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	22	22
Sotsiaalmaks	37	37
Kohustuslik kogumispension	2	2
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	62	62
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	123	123

Lisa 4 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Eesti Energia AS	3	4
Pandivere Vesi OÜ	152	149
Pearaamat OÜ	478	48
Ragn Sells AS	34	30
Kokku võlad tarnijatele	667	231

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2021	2020
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	5 220	5 220
Haldustasud	1 799	1 799
Haldusteenus	577	577
Heakorratasud	467	433
Kredexi teenused	2 731	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	10 794	8 029

Lisa 6 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	1 585	1 533
Sotsiaalmaksud	525	507
Kokku tööjõukulud	2 110	2 040
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	572	691
Kokku nõuded ja ettemaksed	572	691

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	1 585	1 533

Lisa 8 Liikmetele vahendatud kommunaalteenused

Aasta	Vesi/ kanal. (m ³)	Vesi/ kanal. (€)	Prügi (€)	Elekter (€)	Aasta kokku (€)
2019	420	1361	242	58	1661
2020	465	1507	295	58	1860
2021	542	1768	386	44	2198

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter nr. 1	752 EUR
Korter nr. 2	713 EUR
Korter nr. 3	675 EUR
Korter nr. 4	635 EUR
Korter nr. 5	676 EUR
Korter nr. 6	823 EUR
Korter nr. 7	563 EUR
Korter nr. 8	634 EUR
Korter nr. 9	603 EUR
Korter nr. 10	625 EUR
Korter nr. 11	593 EUR
Korter nr. 12	907 EUR
Korter nr. 13	631 EUR
Korter nr. 14	823 EUR
Korter nr. 15	690 EUR
Korter nr. 16	860 EUR
Korter nr. 17	1126 EUR
Korter nr. 18	713 EUR
Kokku:	13042 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.05.2022

Väike-Maarja vald, Väike-Maarja alevik, Põhja tn 13 korteriühistu (registrikood: 80449903) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES OJANURM	Juhatuse liige	05.05.2022

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56841668
E-posti aadress	pohja13@mail.ee