

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Loksa linn, Lasteaia tn 6 korteriühistu

registrikood: 80273002

telefon: +372 59108531

e-posti aadress: perlei@mail.ru

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 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	10
Lisa 9 Muud tulud	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu on registreeritud Harju Maakohtu registriosakonnas 04.09.2008.a Korteriühistu tööd korraldab 5-liikmeline juhatus. Juhatuse tööd juhib juhatuse esimees.

Korteriühistu maksis töötasu 2021.aastal raamatupidamise, väliskoristamise ja juhatuse esimehele vastavalt üldkoosoleku otsusele, tööjõukulu 2 749 koos maksudega moodustas kokku 3 670 eurot.

Korteriühistu on mittetulundusühing, mille tegevuseks on elamu ühine majandamine. Ühistul on sõlmitud lepingud juriidiliste isikutega (OÜ N.R. Energy, AS Eesti Energia, OÜ Loksa Haljastus, AS Eesti Keskkonnateenused) soojusenergia, elektri, külmavee ja kanalisatsiooni ja prügiveo teenindamiseks.

2021.a on teostatud järgmised remonditööd:

Metalluksed summas 8 700,00 eurot;

Fonotelefon ja paigaldus summas 288,00 eurot;

Istepink, lillekastid, prügiurnid koos paigaldusega ja transport summas 1 319,40.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 916	10 778	2
Nõuded ja ettemaksed	8 190	6 816	3
Kokku käibevarad	16 106	17 594	
Kokku varad	16 106	17 594	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	6 843	5 783	4,5,6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	6 846	9 516	
Kokku lühiajalised kohustised	13 689	15 299	
Kokku kohustised	13 689	15 299	
Netovara			
Reservkapital	1 541	1 541	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	754	1 303	
Aruandeaasta tulem	122	-549	
Kokku netovara	2 417	2 295	
Kokku kohustised ja netovara	16 106	17 594	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	14 729	21 511	7
Tulu ettevõtlusest	0	1	8
Muud tulud	37	65	9
Kokku tulud	14 766	21 577	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-8 700	-15 482	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 274	-1 443	10
Tööjõukulud	-3 670	-5 202	11
Kokku kulud	-14 644	-22 127	
Põhitegevuse tulem	122	-550	
Intressitulud	0	1	
Aruandeaasta tulem	122	-549	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	122	-550
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 374	1 325
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 060	831
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-2 670	-6 753
Kokku rahavood põhitegevusest	-2 862	-5 147
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	1
Kokku rahavood	-2 862	-5 146
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 778	15 924
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 862	-5 146
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 916	10 778

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	1 541	1 303	2 844
Aruandeaasta tulem		-549	-549
31.12.2020	1 541	754	2 295
Aruandeaasta tulem		122	122
31.12.2021	1 541	876	2 417

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ARVESTUSPÕHIMÕTTED

Korteriühistu raamatupidamise aastaaruande on koostatud vastavuses Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

BILANSS

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasest väärtuses.

nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Materiaalse põhivara

elamu remonti(parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtunud asjaolust, et elamu on korteriomani omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ2.

Korteriühistu osakapitali moodustamisel on lähtutud korteriühistuseaduse paragrafite 6 ja 8.

TULUDE JA KULUDE ARUANNE

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest, on mõningaid skeeni kirjade 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.

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Põhitegevuse rahavood on kajastatud kautsel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Swedbank	7 916	10 778
Kokku raha	7 916	10 778

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga. Sularaha tehinguid ei ole.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 190	8 190
Ostjatelt laekumata arved	8 190	8 190
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 190	8 190
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 816	6 816
Ostjatelt laekumata arved	6 816	6 816
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 816	6 816

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	27	57
Sotsiaalmaks	45	97
Kohustuslik kogumispension	1	6
Töötuskindlustusmaksed	3	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	76	165

Detsembrikuu töötasude pealt arvestatud maksud, mille tasumise tähtaeg on jaanuar 2022.a.

Lisa 5 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Võlad tarnijatele	6 667	5 618
Kokku võlad tarnijatele	6 667	5 618

Detsembrikuu kommunaalkulude arved, mille tasumise tähtaeg on jaanuar 2022.a.

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Puhkusetasude kohustis	100	0
Kokku võlad töövõtjatele	100	0

Detsembrikuu töötasu on väljamakstud detsembrikuu viimastel tööpäevadel. Kasutamata puhkusetasu arvestatud ja kuludesse kantud, kuid välja maksmata puhkusekohustus koos sotsiaalmaksuga. Puhkusetasud kantakse aasta jooksul kuludesse. Puhkusekohustuse summad on korrigeeritud aasta lõpul inventuuri tulemuste põhjal.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2021	2020
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	6 029	6 029
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	8 700	15 482
Kokku liikmetelt saadud tasud	14 729	21 511

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2021	2020
kommunaalkulude vahendamis vahed	0	1
Kokku tulu ettevõtlusest	0	1

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2021	2020
Trahvid, viivised ja hüvitised	37	65
Kokku muud tulud	37	65

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused bürookulud	20	76
Riiklikud ja kohalikud maksud	8	0
korrashoiu ja jooksva remondi materjalid	638	153
Muud	1 608	1 214
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 274	1 443

Arvestatud elanike kommunaalmaksed:

Vesi ja kanalisatsioon 6974

Soojusenergia 31798

Elektrienergia 935

Prügivedu 1427

Kokku: 41134

Laekunud kommunaalteenuste arved:

Vesi ja kanalisatsioon 6974

Soojusenergia 31799

Elektrienergia 935

Prügivedu 1427

Kokku: 41135

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	2 749	3 895
Sotsiaalmaksud	921	1 307
Kokku tööjõukulud	3 670	5 202
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	30	30

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	1 178	1 946

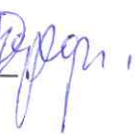
Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1721 EUR
2	1568 EUR
3	2128 EUR
4	2103 EUR
5	1948 EUR
6	1574 EUR
7	2000 EUR
8	1609 EUR
9	1967 EUR
10	1633 EUR
11	1434 EUR
12	1643 EUR
13	2596 EUR
14	1432 EUR
15	1680 EUR
16	1477 EUR
17	1753 EUR
18	1580 EUR
19	2229 EUR
20	1492 EUR
21	1522 EUR
22	1651 EUR
23	2028 EUR
24	1868 EUR
25	1891 EUR
26	1494 EUR
27	1690 EUR
28	1512 EUR
29	1962 EUR
30	1687 EUR
Kokku:	52872 EUR

Majandusaasta aruandele allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.veebruar 2022.a

Loksa linn, Lasteaia tn 6 korteriühistu (registrikood 80273002) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Vasyl Perlei	Juhatusesimees	<u>15.02.22</u> 
Nikolai Suhorutšenkov	Juhatuseliige	<u>15.02.22.</u> 
Vasily Sivachuk	Juhatuseliige	<u>15.02.22</u> 
Jevgeni Proskurin	Juhatuseliige	<u>15.02.22</u> 
Irina Tsetkova	Juhatuseliige	<u>15.02.22.</u> 

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 59108531
E-posti aadress	perlei@mail.ru