

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Sillamäe linn, Viru pst 15 korteriühistu

registrikood: 80050294

telefon: +372 58115922

e-posti aadress: lainetsopp@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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu on mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 22 922 eurot ja kulud olid 26 886 eurot.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2021.a. majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 010	6 273	2
Nõuded ja ettemaksed	14 859	16 412	3
Kokku käibevarad	16 869	22 685	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	0	3 558	3
Kokku põhivarad	0	3 558	
Kokku varad	16 869	26 243	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 558	6 367	
Võlad ja ettemaksed	8 554	7 505	5
Kokku lühiajalised kohustised	12 112	13 872	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	3 558	
Kokku pikaajalised kohustised	0	3 558	
Kokku kohustised	12 112	17 430	
Netovara			
Reservkapital	6 595	6 595	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 218	10 630	
Aruandeaasta tulem	-4 056	-8 412	
Kokku netovara	4 757	8 813	
Kokku kohustised ja netovara	16 869	26 243	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	22 804	20 698	
Tulu ettevõtlusest	118	88	
Kokku tulud	22 922	20 786	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-10 832	-11 723	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 830	-11 462	
Tööjõukulud	-7 224	-5 827	6
Kokku kulud	-26 886	-29 012	
Põhitegevuse tulem	-3 964	-8 226	
Intressikulud	-92	-186	
Aruandeaasta tulem	-4 056	-8 412	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-3 964	-8 226
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 111	5 419
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 049	-1 154
Kokku rahavood põhitegevusest	2 196	-3 961
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-6 367	-5 946
Makstud intressid	-92	-186
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 459	-6 132
Kokku rahavood	-4 263	-10 093
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 273	16 366
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 263	-10 093
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 010	6 273

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	6 595	10 630	17 225
Aruandeaasta tulem		-8 412	-8 412
31.12.2020	6 595	2 218	8 813
Aruandeaasta tulem		-4 056	-4 056
31.12.2021	6 595	-1 838	4 757

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.

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, seejures 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 Raha (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Swednank	1 115	3 507
SEB Pank	895	2 766
Kokku raha	2 010	6 273

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 881	9 881	
Ostjatelt laekumata arved	9 881	9 881	
Laenunõuded	3 558	3 558	0
Ettemaksed	1 420	1 420	
Tulevaste perioodide kulud	1 349	1 349	
Muud makstud ettemaksed	71	71	
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 859	14 859	

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 888	9 888	
Ostjatelt laekumata arved	9 888	9 888	
Laenunõuded	9 925	6 367	3 558
Ettemaksed	157	157	
Tulevaste perioodide kulud	157	157	
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 970	16 412	3 558

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	93	61
Sotsiaalmaks	154	101
Töötuskindlustusmaksed	3	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	250	165

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.21 ei ole veel saabunud.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 599	7 599
Võlad töövõtjatele	505	505
Maksuvõlad	250	250
Muud võlad	169	169
Muud viitvõlad	169	169
Saadud ettemaksed	31	31
Tulevaste perioodide tulud	31	31
Kokku võlad ja ettemaksed	8 554	8 554
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 928	6 928
Võlad töövõtjatele	307	307
Maksuvõlad	165	165
Muud võlad	103	103
Muud viitvõlad	103	103
Saadud ettemaksed	2	2
Tulevaste perioodide tulud	2	2
Kokku võlad ja ettemaksed	7 505	7 505

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	5 415	4 364
Sotsiaalmaksud	1 809	1 463
Kokku tööjõukulud	7 224	5 827

Korteriühistus ei ole töötajat, kes töötavad täistööajaga.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	65	65

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	2 430	1 380

Täiendavaid väljamakseid ja soodustusi ei ole tehtud.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1005 EUR
2	1737 EUR
3	1329 EUR
4	1241 EUR
5	1746 EUR
6	1539 EUR
7	768 EUR
8	1834 EUR
9	2194 EUR
10	791 EUR
11	2392 EUR
12	1463 EUR
13	911 EUR
14	1463 EUR
15	1720 EUR
16	792 EUR
17	1394 EUR
18	1106 EUR
19	995 EUR
20	1485 EUR
21	1471 EUR
22	774 EUR
23	1635 EUR
24	1179 EUR
25	879 EUR
26	1829 EUR
27	1128 EUR
28	746 EUR
29	2164 EUR
30	948 EUR
31	1207 EUR
32	1867 EUR
33	644 EUR
34	1221 EUR
35	1653 EUR
36	862 EUR
37	1524 EUR
38	1645 EUR
39	938 EUR
40	1127 EUR
41	1652 EUR
42	867 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1307 EUR
44	1651 EUR
45	719 EUR
46	676 EUR
47	1334 EUR
48	2938 EUR
49	1472 EUR
50	1339 EUR
51	1520 EUR
52	1870 EUR
53	1503 EUR
54	1197 EUR
55	1943 EUR
56	2437 EUR
57	2498 EUR
58	1169 EUR
59	1384 EUR
60	1786 EUR
61	1408 EUR
62	1484 EUR
63	1250 EUR
64	1992 EUR
65	1629 EUR
Kokku:	92371 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.05.2022

Sillamäe linn, Viru pst 15 korteriühistu (registrikood: 80050294) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAINE TSOPP	Juhatuse liige	28.05.2022

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58115922
E-posti aadress	lainetsopp@gmail.com